

Gouvernement du Québec
Ministère de la Santé et des Services sociaux

Rapport financier annuel

Année financière terminée le 31 mars 2018

Établissements publics et privés conventionnés

Nom de l'établissement: Institut Philippe-Pinel de Montréal

Code: 1279-7577

Formule autorisée et prescrite par ordre du ministre de la Santé et des Services sociaux,
en vertu de l'article 295 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux.
Formulaire AS-471

MINISTÈRE DE LA SANTÉ ET DES SERVICES SOCIAUX
RAPPORT FINANCIER ANNUEL
PLAN GÉNÉRAL - GÉNÉRALITÉS ET SECTION AUDITÉE

Première partie

Généralités

SECTION AUDITÉE

Deuxième partie

États financiers

Troisième partie

Fonds d'exploitation et Fonds d'immobilisations : Renseignements complémentaires

Quatrième partie

Fonds d'immobilisations: Renseignements complémentaires

Sixième partie

Renseignements complémentaires

MINISTÈRE DE LA SANTÉ ET DES SERVICES SOCIAUX
RAPPORT FINANCIER ANNUEL
PLAN GÉNÉRAL - SECTION NON AUDITÉE

SECTION NON AUDITÉE

Septième partie

Renseignements complémentaires - Parties 2, 3 et 7

Huitième partie

Renseignements complémentaires

Neuvième partie

Données relatives aux établissements privés conventionnés

Transfert de l'exercice précédent : Solde de la fin

RAPPORT FINANCIER ANNUEL
PLAN DÉTAILLÉ

	Page	Révisée
Page titre	001	17-18
Plan général	029,030	15-16
Plan détaillé	040,045	17-18
 PREMIÈRE PARTIE - GÉNÉRALITÉS	 099	 15-16
Rapport de la direction	100	13-14
Commentaires relatifs au rapport de la direction	101	13-14
Questionnaire à l'intention de la haute direction	110	17-18
Commentaires relatifs au questionnaire à l'intention de la haute direction	111	01-02
Attestation du timbre valideur du rapport financier annuel audité	119	14-15
Rapport de l'auditeur indépendant - États financiers et autres informations financières	120	14-15
Annexe au rapport de l'auditeur indépendant - États financiers et autres informations financières	121	10-11
Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant	122	17-18
Commentaires relatifs au questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant	123	10-11
Rapport de l'auditeur indépendant - Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant	124	14-15
Rapport de l'auditeur indépendant - Unités de mesure / hres travaillées et rémunérées	130	14-15
Annexe au rapport de l'auditeur - Unités de mesure / hres travaillées et rémunérées	132	10-11
État du suivi des réserves, commentaires et observations formulés par l'auditeur indépendant	140	17-18
 SECTION AUDITÉE	 196	 16-17
 DEUXIÈME PARTIE - ÉTATS FINANCIERS	 199-00	 16-17
 TOUS LES FONDS :		
État des résultats	200	15-16
État des surplus (déficits) cumulés	202	13-14
État de la situation financière	204	17-18
État de la variation des actifs financiers nets (dette nette)	206	15-16
État des flux de trésorerie	208	16-17
 Notes aux états financiers	 270	 09-10
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés	289-00	16-17
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés - Fonds affectés de provenance nationale	289-02	16-17
 PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS :		
Précision no 1 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités principales	290	17-18
Précision no 2 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités accessoires	291	17-18
Précision no 3 - Tous les fonds - Revenus reportés relatifs aux sommes reçues par dons, legs et autres formes de contributions	292	17-18

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
SECTION AUDITÉE - (SUITE)		
PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS (SUITE) :		
Précision no 4 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés résultant de sommes allouées par le MSSS à des fins particulières (fonds affectés)	293	17-18
Précision no 5 - Fonds d'immobilisations - Variation des revenus reportés	294	17-18
Précisions aux états financiers - Partie 2	297	11-12
TROISIÈME PARTIE - FONDS D'EXPLOITATION ET FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	299	17-18
RÉSULTATS :		
Fonds d'exploitation - Activités principales - Revenus provenant des usagers et déductions	301	16-17
Tous les fonds - Gain sur disposition - Autres revenus - Revenus de placement	302	16-17
Fonds d'exploitation - Activités principales - Données sur les centres d'activités	320	10-11
Fonds d'exploitation - Charges non réparties	321	17-18
Tous les fonds - Frais financiers, autres charges, dépenses de transfert et entretien et réparations	325	15-16
Fonds d'exploitation - Activités principales - Avantages sociaux	330	16-17
Fonds d'exploitation - Activités principales - Charges sociales et coûts des disparités régionales	331	17-18
FONDS D'EXPLOITATION - ACTIVITÉS PRINCIPALES : VENTILATION DE CHARGES		
Autres charges directes : Administration	341	16-17
Soutien aux services et gestion des bâtiments et des équipements - Détail de certains centres d'activités	342	13-14
FONDS D'EXPLOITATION - ACTIVITÉS ACCESSOIRES :		
Données sur les centres d'activités	351	16-17
Avantages sociaux	352	16-17
Charges sociales et charges extraordinaires	353	17-18
FONDS D'EXPLOITATION - RÉSULTATS :		
État des résultats	358	16-17
FONDS D'EXPLOITATION - DÉTAIL DE POSTES DE L'ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE :		
Détail de postes d'actifs	360	16-17
Détail de postes de passifs	361	17-18
Détail : Montants à recevoir ou à payer MSSS	362	17-18
Provision pour avantages sociaux futurs et autres charges salariales à payer	363	15-16
Détermination des subventions à recevoir relatives aux provisions à payer liées aux avantages sociaux futurs	364	15-16
Détail des emprunts temporaires	365	10-11
Sommaire des biens détenus en fiducie	375	11-12
Précision no 1 aux renseignements complémentaires - Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents	390-00	17-18
Sommaire des mesures salariales et des RI-RTF	390-01	17-18
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 3	391	88-89
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 33 de la page 390-00 - Augmentation ou diminution du financement provenant du MSSS	392-00	15-16
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 45 de la page 392-00 (suite de la page 392-00)	392-01	10-11
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 33 de la page 390-00 - Augmentation ou diminution du financement provenant de la RR du Nunavik	392-02	16-17
Précisions aux renseignements - Détails de la ligne 45 de la page 392-00 (suite de la page 392-00)	392-03, 04	15-16
Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents	393	17-18

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

SECTION AUDITÉE (SUITE)

QUATRIÈME PARTIE - FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	399	16-17
ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE :		
Détail de postes d'actifs	400	17-18
Détail de postes de passifs	401	17-18
Détail de postes de passifs : Détails des intérêts courus à payer	402	15-16
Détail des emprunts temporaires et de la dette à long terme	403	15-16
Composition du solde du fonds d'immobilisations	404	16-17
Surplus (déficit) annuel attendu et détermination de l'ajustement de la subvention à recevoir - écart de financement - immobilisations	407	16-17
MSSS - Subvention à recevoir ou perçue d'avance sur les dettes subventionnées par le gouvernement	408	15-16
Sommaire annuel des dépenses d'immobilisations par source de financement	415	17-18
Immobilisations - Coûts (détenues au 31 mars 2008)	420	08-09
Immobilisations - Coûts (acquises à compter du 1 ^{er} avril 2008)	421-00	09-10
Contrats de location-acquisition et immobilisations reçues soit par donation ou pour une valeur symbolique	421-01	15-16
Construction et développement en cours	421-03	17-18
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Ententes de partenariat public-privé (PPP)	421-04	13-14
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Détails par catégories d'amortissement	421-05	15-16
Immobilisations - Amortissement cumulé	422	14-15
Immobilisations - Valeur comptable nette	423	15-16
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation - Dossier santé Québec (DSQ)	424	15-16
Sommaire des systèmes d'information unifiés	425	16-17
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 4	490	14-15
SIXIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	599	17-18
TOUS LES FONDS :		
Liste des entités apparentées	600	11-12
Résultats par apparentées	612	17-18
État cumulé de la situation financière par apparentées	619	17-18
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Flux de trésorerie	625	15-16
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES AUX FINS DE LA CONSOLIDATION :		
Conciliation bancaire et autres débiteurs	630	15-16
Placements temporaires	631-00	15-16
Placements temporaires échéant à plus de 90 jours	631-01	15-16
Placements temporaires échéant à plus de 90 jours (suite)	631-02	15-16
Placements de portefeuille	632	15-16
Autres créditeurs et emprunts temporaires	633	17-18
Dettes à long terme	634-00	15-16
Dettes à long terme avec des entités non apparentées	634-01	17-18
Détails des obligations contractuelles autres que la catégorie "Transferts" (excluant PPP)	635-00	15-16
Obligations contractuelles - Catégorie transferts (excluant PPP)	635-01	15-16
Détails des obligations contractuelles - Explication des variations annuelles	635-02	15-16
Obligations contractuelles liées aux achats de services en soins de longue durée	635-03	15-16
Transactions avec des organismes exerçant des opérations fiduciaires	637	15-16
Renseignements complémentaires relatifs aux ententes de partenariat public-privé	638	15-16
Informations sur la taxe sur les produits et services (TPS) et sur la taxe de vente au Québec (TVQ)	639	15-16

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
SECTION AUDITÉE (SUITE)		
DÉTAILS DES TRANSACTIONS APPARENTÉES AVEC LES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS :		
Postes de revenus	642	16-17
Postes de charges	643	16-17
Postes d'actifs financiers	644	16-17
Postes de passifs	645	16-17
Détails des transactions apparentées avec les autres entités apparentées - Postes de résultats	646-00	16-17
Détails des transactions apparentées avec les autres entités apparentées - Postes d'actifs et de passifs	646-01	16-17
Ventilation des revenus reportés provenant de donations et autres sources	647	15-16
Contributions allouées par un fournisseur en vertu d'un contrat d'approvisionnement	648	16-17
FONDS D'EXPLOITATION :		
Activités principales - Données sur le centre d'activités	650	15-16
Activités accessoires - Données sur le centre d'activités	660	16-17
Sommaire des activités accessoires	661	17-18
Contrats octroyés au cours de l'exercice 2017-2018 non conformes aux dispositions de la directive ministérielle 2012-026 ou de l'article 2 du règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres	668	15-16
Commentaires accompagnant la liste des contrats inscrits à la page 668	669	12-13
Bilan annuel des réalisations en ressources informationnelles (BARRI)	670	15-16
Détail des charges - Groupes de médecine de famille (GMF) et groupes de médecine de famille-réseau (GMF-R)	671	17-18
Détail des charges financées par le programme services préhospitaliers d'urgence (SPU)	672	16-17
Participation des personnes handicapées au marché du travail (PPHMT)	673	16-17
Sommaire des activités de stationnement	674	16-17
Données sur le placement d'enfants	680	13-14
Rectificatifs - Établissements privés conventionnés	685-00	16-17
Rectificatifs des revenus - EPC	685-01	16-17
Détail des ajustements aux centres d'activités	692	15-16
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 6	695	14-15
SECTION NON AUDITÉE	698	10-11
SEPTIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIES 2, 3, et 7	699	16-17
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 2		
Charges brutes par programmes-services	700	17-18
Répartition des centres d'activités non exclusifs par programmes-services	701	17-18
Répartition des charges non réparties par programmes-services	702	17-18
Précisions nos 6 et 10 aux états financiers	740	16-17

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
SEPTIÈME PARTIE (SUITE)		
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3		
Coût de médicaments, répartition par classe thérapeutique	750	15-16
Coûts imputés aux sous centres d'activités 6803 à 6806 distribués entre les C/A ou sous C/A d'activités utilisateurs	751 à 753	17-18
Autres charges directes - Services diagnostiques et thérapeutiques	754	09-10
Autres charges directes - Services diagnostiques et thérapeutiques (suite) - Fournitures médicales et chirurgicales	755	11-12
Rémunération hors entente versée par l'établissement à des médecins pour des fonctions médico-administratives -	760	15-16
Rémunération hors entente versée par l'établissement à des médecins pour des services assurés - Mesures hors normes	761 - 762	16-17
Sommaire des coûts indirects reliés aux activités de recherche et des contributions reçues des pourvoyeurs de fonds	767	15-16
Ventilation des paiements de services indexés (entretien) - PPP	771	15-16
Détail des charges du centre de coordination des services régionaux pour le programme québécois de dépistage du cancer du sein	772	16-17
Autres coûts liés aux systèmes d'information unifiés (SIU)		
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 7		
Ventilation des coûts directs bruts des centres d'activités et certaines unités de mesure par loi - Centres jeunesse (LPJ - LSJPA - LSSSS)	780 - 781	15-16
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données financières par nature	785	09-10
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données financières : charges brutes par centres d'activités	786	09-10
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données opérationnelles	787	08-09
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 7	790	97-98
HUITIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES		
Données diverses sur la main-d'oeuvre	799	17-18
Suivi des impacts budgétaires découlant des nouvelles conditions de travail des hors cadre	800	16-17
Autres mesures salariales non déjà inscrites à la page 390-01	802	16-17
Suivi des mesures découlant des conventions collectives	803	16-17
Mesures découlant de la convention collective des pharmaciens - Primes de recrutement et de maintien en emploi et forfaits d'installation aux pharmaciens	804	16-17
Calcul des charges additionnelles faisant l'objet d'un financement spécifique	806	16-17
Mesures découlant des conventions collectives 2016-2020	807	17-18
	808	17-18
Annexe B - Personnel d'encadrement à l'emploi de l'établissement au 31 mars 2018	830	13-14
Main d'oeuvre indépendante (Annexe C)	832	10-11
Main d'oeuvre indépendante (suite)	833	11-12
Retour au travail des hors cadre et des cadres retraités	840	07-08

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
HUITIÈME PARTIE (SUITE)		
Précisions nos 1 à 5, 7 et 8 aux renseignements complémentaires - Partie 6		
Précisions nos 1 et 2 :		
Données sur le centre d'activités 7400	890	16-17
Ajustements aux centres d'activités 6260, 6350 et 6600		
Précisions no 3, 4 et 5		
Sommaire des coûts reliés aux services fournis aux clientèles de certains centres d'activités	891	06-07
Psychiatrie légale		
Coûts encourus réadaptation fonctionnelle intensive en centre de réadaptation		
Précision no 7 : Données sur le C/A 0350 aides techniques - Déficience motrice	892	09-10
Précision no 8 : Données sur le C/A 0350 aides techniques - Déficience motrice	893	16-17
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 8	895	88-89
 NEUVIÈME PARTIE - DONNÉES RELATIVES AUX ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS		
- ÉTABLISSEMENTS PUBLICS ET PRIVÉS CONVENTIONNÉS - TRANSFERT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT : SOLDE DE LA FIN		
 DONNÉES RELATIVES AUX ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS	899-00	16-17
Explications pour diverses pages - Établissements privés conventionnés	899-01	13-14
Fonds d'exploitation - Activités principales :		
Données sur les centres d'activités cliniques	901	16-17
Rectificatif de la composante clinique et rectificatif relatif au taux d'occupation	902-00	17-18
Formation en cours d'emploi	902-01	17-18
Sommaire des pages 911 concernant la composante clinique	910	13-14
Détail concernant la composante clinique par centre d'activités	911	13-14
Détail de l'assurance salaire (auto assurance) versée au personnel syndicable - Clinique	920	13-14
Détail de l'assurance salaire (auto assurance) versée au personnel syndicable - Volet Fonctionnement	921	13-14
Détail concernant la rémunération des cadres - Volet clinique	930	91-92
Détail concernant la rémunération des cadres - Volet fonctionnement	931	91-92
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 9	990	15-16
Justifications des modifications aux soldes de début - Pages 999-00 et 999-01	998	14-15
Transfert de l'exercice précédent : Solde de fin	999	17-18

RAPPORT FINANCIER ANNUEL PLAN

	Page (*:Page de type approbation)
PREMIÈRE PARTIE - GÉNÉRALITÉS	
Rapport de la direction	100*
Commentaires relatifs au rapport de la direction	101
Questionnaire à l'intention de la haute direction	110
Commentaires relatifs au questionnaire à l'intention de la haute direction	111
Attestation du timbre valideur du rapport financier annuel audité	119*
Rapport de l'auditeur indépendant - États financiers et autres informations financières	120*
Annexe au rapport de l'auditeur indépendant - États financiers et autres informations financières	121
Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant	122
Commentaires relatifs au questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant	123
Rapport de l'auditeur indépendant - Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant	124*
Rapport de l'auditeur indépendant - Unités de mesure / hres travaillées, rémunérées	130*
Annexe au rapport de l'auditeur indépendant - Unités de mesure / hres travaillées, rémunérées	132
État du suivi des réserves, commentaires et observations formulés par l'auditeur indépendant	140

RAPPORT DE LA DIRECTION

Le rapport financier annuel, lequel inclut les états financiers, a été complété par la direction de l'établissement qui est responsable de sa préparation et de sa présentation fidèle, y compris les estimations et les jugements importants. Cette responsabilité comprend le choix des conventions comptables appropriées qui respectent les Normes comptables canadiennes pour le secteur public ainsi que les particularités prévues au Manuel de gestion financière édicté en vertu de l'article 477 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux.

Pour s'acquitter de ses responsabilités, la direction maintient un système de contrôle interne qu'elle considère nécessaire. Celui-ci fournit l'assurance raisonnable que les biens sont protégés, que toutes les opérations sont comptabilisées adéquatement et au moment opportun, qu'elles sont dûment approuvées et qu'elles permettent de produire de l'information financière et non financière fiable.

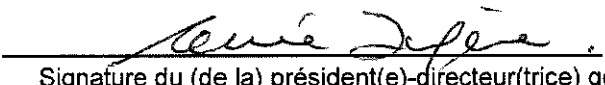
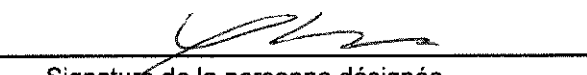
La direction a vu à ce que le timbre valideur (1) à gauche du pied de page au présent rapport de la direction est identique à celui figurant aux pieds de page du rapport financier annuel. De plus, elle s'est assurée du respect des concordances applicables à l'établissement (2).

La direction reconnaît qu'elle est responsable de gérer les affaires de l'établissement conformément aux lois et règlements qui la régissent.

Le conseil d'administration surveille la façon dont la direction s'acquitte des responsabilités qui lui incombent en matière d'information financière et non financière et il a approuvé les états financiers. Il est assisté dans ses responsabilités par le comité d'audit. Ce comité rencontre la direction et l'auditeur, examine les états financiers et en recommande l'approbation au conseil d'administration.

Les états financiers, inclus sous la section auditée du rapport financier annuel, ont été audités par l'auditeur dûment mandaté pour ce faire conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada. Son rapport expose la nature et l'étendue de cet audit ainsi que l'expression de son opinion. L'auditeur peut, sans aucune restriction, rencontrer le comité d'audit pour discuter de tout élément qui concerne son audit.

Des commentaires au présent rapport de la direction sont présentés à la page 101-00 le cas échéant.

<u>14-06-2018</u>	<u>FUGÈRE RENÉE</u>	<u></u>
Date	Nom	Signature du (de la) président(e)-directeur(trice) général(e)
<u>14-06-2018</u>	<u>YANN BELZILE</u>	<u></u>
Date	Nom	Signature de la personne désignée
	<u>DGA</u>	
	Fonction	

(1) Le timbre valideur indique la date/heure/minute/seconde où le statut "en production" du rapport a été modifié pour celui de "en approbation". Il demeure identique jusqu'à la version finale transmise électroniquement au Ministère.

(2) Les concordances sont présentées dans les pages explicatives du rapport financier annuel. Le logiciel L.P.R.G. produit la liste des concordances qui ne balancent pas lesquelles doivent être justifiées par l'établissement.

COMMENTAIRES RELATIFS AU RAPPORT DE LA DIRECTION

Saisir vos commentaires relatifs au rapport de la direction (P100-00), le cas échéant.

QUESTIONNAIRE À L'INTENTION DE LA HAUTE DIRECTION (Circulaire 2018-001 (03.01.61.03))

	Rép.	Notes
SECTION - NORMES ET PRATIQUES DE GESTION		
1 Votre établissement a-t-il mis en place et maintenu des mécanismes de contrôle interne adéquats et efficaces en ce qui concerne le suivi et la vie des dépenses des membres du conseil d'administration, des comités mis en place et de toutes les instances découlant de ces comités? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.	Oui	
2 Dans la situation où des déficiences de contrôle interne ont été relevées par votre auditeur indépendant, avez-vous pris les mesures appropriées afin d'y apporter les correctifs qui s'imposent? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.	Oui	
3 Votre établissement s'est-il assuré de respecter l'ensemble des modalités prévues à la politique concernant l'exploitation des activités accessoires de type commercial? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics. (Réf. : circulaire codifiée 03.01.10.12)	Oui	
4 Votre établissement a-t-il octroyé au cours de l'exercice des mandats visés par la directive ministérielle 2012-026 (circulaire codifiée 02.01.32.06) ou par l'article 2 du Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres (chapitre S-4.2, r.5.1) qui ne respectent pas les dispositions sur les conditions de rémunération? Pour toute réponse positive, l'établissement doit fournir les informations requises à la page 668 du présent rapport financier annuel en identifiant chacun des contrats non conformes et en expliquant les causes de la non-conformité à la page 669. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.	Non	
5 Dans l'éventualité où votre établissement a conclu un contrat de vente de service en dehors de son contrat d'exploitation d'établissement privé conventionné (autre convention de financement), vous êtes-vous assuré que les coûts attribuables à ces services ont été exclus des coûts sujets à un rectificatif en effectuant un ajustement du rectificatif à la page 901, ligne 38? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements privés conventionnés.		
SECTION - CONSOLIDATION		
6 Votre établissement a-t-il émis un prêt ou effectué un placement assorti de conditions avantageuses importantes? (*Est considéré « assorti de conditions avantageuses importantes » lorsque la condition avantageuse représente au moins 25 % de la valeur nominale du prêt (ou du placement)). Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer à la page 111 par le biais de la colonne notes, la description du prêt ou du placement et le montant afférent. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics. (Réf.: chapitre S-4.2, article 265, alinéa 2° et Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public, SP 3041, paragraphes .17 à .26 et SP 3050, paragraphes .20 à .25)	Non	
7 Votre établissement a-t-il pris des mesures afin d'assurer la conformité de la présentation, l'intégralité et l'exactitude de toutes les opérations conclues avec une partie apparentée (établissements publics, ministères et autres entités incluses dans le périmètre comptable du gouvernement) inscrites au rapport financier annuel (AS-471)? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.	Oui	
8 Votre établissement a-t-il pris des mesures afin d'assurer que tous les événements postérieurs à la date des états financiers dont vous avez eu connaissance entre la date des états financiers et la date d'approbation des états financiers par le conseil d'administration ont été traités adéquatement (comptabilisation et informations à fournir) dans l'information financière présentée au AS-471? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. (Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public, SP 2400)	Oui	
9 Votre établissement a-t-il consolidé toutes les entités (incluant les fondations) sous son contrôle? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer le nom de ces entités à la page 111 par le biais de la colonne notes. Si vous avez répondu « non », vous devez également indiquer le nom de ces entités à la page 111 en plus de mentionner les motifs en vertu desquels les données n'ont pas été consolidées. Si votre établissement ne contrôle aucune entité, veuillez répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics. Note: En consolidant les entités sous son contrôle, l'établissement doit s'assurer: a) d'éliminer les transactions entre les entités sous son contrôle et lui-même; b) d'identifier les transactions des entités sous son contrôle avec les autres entités du périmètre comptable du gouvernement (au même titre que cela est requis pour les transactions effectuées par l'établissement lui-même aux pages destinées à la consolidation). (Réf.: MGF, chapitre 1, Principe directeur 1.5 et Annexe C « Périmètre comptable »)	S.O.	

exercice terminé le 31 mars 2018

	Rép.	Notes
10 Votre établissement a-t-il des obligations contractuelles libellées en devises étrangères? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer à la page 111 par le biais de la colonne notes le montant de ces obligations en devises étrangères, le nom de la devise, le montant converti en dollar canadien au taux en vigueur au 31 mars, ainsi que leur catégorie d'obligation. À noter que l'échéancier de ces obligations, converti en dollar canadien, doit également être présenté dans la catégorie appropriée d'obligations contractuelles à la page 635-00. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.	Non	
11 Votre établissement a-t-il pris des mesures afin de s'assurer que toutes les obligations contractuelles sont présentées au rapport financier annuel? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.	Oui	
12 Votre établissement a-t-il accordé des garanties d'emprunt (interventions financières garanties) à des particuliers ou à des organisations qui ne sont pas incluses dans le périmètre comptable du gouvernement? Aux fins de la présente question, le terme garantie d'emprunt s'entend de la promesse de payer une partie ou la totalité du capital et/ou des intérêts d'une dette, en cas de manquement de la part de l'emprunteur. Si vous avez répondu « oui », vous devez fournir à la page 111, par le biais de la colonne notes, les informations requises en vertu des dispositions du chapitre SP 3310 du Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics. (Réf.: chapitre S-4.2, article 265, alinéa 3°)	Non	
13 Votre établissement est-il partie prenante à des contrats d'échange de devises ou à des contrats de change à terme contractés auprès d'institutions financières externes au gouvernement dans le but de gérer le risque de change associé à ses instruments financiers? La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.	Non	
14 Votre établissement est-il partie prenante à des contrats d'échange de taux d'intérêt contractés auprès d'institutions financières externes au gouvernement dans le but de gérer le risque de taux d'intérêt associé à ses instruments financiers? La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.	Non	
15 Est-ce que votre établissement détient en date du 31 mars ou a détenu au cours de l'exercice des instruments financiers devant être évalués à la juste valeur, à savoir: - des instruments financiers dérivés (ex. : options, contrats à terme normalisés et de gré à gré, swaps de taux d'intérêt ou de devises); - des placements de portefeuille constitués d'instruments de capitaux propres cotés sur un marché actif (ex. : actions cotées à la bourse). Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer à la page 111 par le biais de la colonne notes pour chaque titre négociable répertorié, la nature, le cours ainsi que la valeur comptable (nette de la provision pour moins-valeur). La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. (Réf.: MGF, chapitre 1, principe directeur 2.12 « Instruments financiers »)	Non	
16 Votre établissement est-il partie prenante à un partenariat tel que défini au chapitre SP 3060 du Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public? La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.	Non	

SECTION - RESSOURCES HUMAINES

17 Votre établissement a-t-il appliqué, pour les cadres intermédiaires, les modalités de classification établies par le Ministère? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Les établissements privés conventionnés non visés par l'article 475 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (chapitre S-4.2) n'ont pas à répondre à cette question. (chapitre S-4.2, r.5.1 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres; circulaire codifiée 02.01.12.01, Répertoire des modalités de classification des fonctions d'encadrement du réseau de la santé et des services sociaux).	Oui	
18 Le conseil d'administration a-t-il approuvé les politiques de gestion concernant les conditions de travail de ses cadres, tel que prescrit par les articles 4, 5, 5.1 et 6 du Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres des établissements de santé et de services sociaux? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Les établissements privés conventionnés non visés par l'article 475 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (chapitre S-4.2) n'ont pas à répondre à cette question. (chapitre S-4.2, r.5.1 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres, section 3)	Oui	
19 Votre établissement a-t-il adopté un règlement ou une directive interne au regard des frais de déplacement et de séjour pour l'ensemble de son personnel? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.	Oui	

exercice terminé le 31 mars 2018

	Rép.	Notes
20 Les dépenses de fonction (frais de représentation) du président-directeur général, de la présidente-directrice générale, du président-directeur général adjoint, de la présidente-directrice générale adjointe, du directeur général, de la directrice générale ou du directeur général adjoint et de la directrice générale adjointe sont-elles approuvées par le conseil d'administration de l'établissement ou par le comité d'audit? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.	Oui	
21 Votre établissement a-t-il payé ou remboursé des cotisations à des corporations ou à des ordres professionnels au bénéfice de cadres ou de hors cadre? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.	Non	
22 Votre établissement a-t-il payé ou remboursé des cotisations à des corporations ou à des ordres professionnels au bénéfice d'autres employés de l'établissement? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.	Non	
23 Votre établissement a-t-il versé à ses hors cadre et cadres, au président-directeur général, à la présidente-directrice générale, au président-directeur général adjoint, à la présidente-directrice générale adjointe, au directeur général, à la directrice générale, au directeur général adjoint et à la directrice générale adjointe, une rémunération ou une compensation pour des heures supplémentaires de travail occasionnellement requises par l'exercice normal de leurs tâches? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons à la page 111 par le biais de la colonne notes. Les établissements privés conventionnés non visés par l'article 475 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (chapitre S-4.2) n'ont pas à répondre à cette question. (chapitre S-4.2, r.5.1 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres, articles 5 et 10; chapitre S-4.2, r.5.2 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux hors cadre, article 26)	Oui	1
24 Pour la période visée par le rapport financier, votre établissement s'est-il conformé à la Loi sur les services de santé et les services sociaux et aux directives du Ministère à l'effet qu'il ne peut verser, peu importe la source de financement, des avantages hors entente à des médecins en considération de la prestation de services médicaux assurés? Si vous avez répondu « non », vous devez compléter la page 760 du rapport financier annuel et décrire les raisons de votre non-conformité à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. (Réf. : lettres du ministre et du sous-ministre de la Santé et des Services sociaux datées du 17 octobre 2001 et chapitre S-4.2, article 259)	Oui	
25 Votre établissement a-t-il appliqué, pour les hors cadre et les cadres supérieurs, la classe d'évaluation autorisée par le Ministère? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Les établissements privés conventionnés non visés par l'article 475 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (chapitre S-4.2) n'ont pas à répondre à cette question. (chapitre S-4.2, r.5.1 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres, article 11; chapitre S-4.2, r.5.2 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux hors cadre, article 27)	Oui	
26 Pour la période visée par le rapport financier, votre établissement a-t-il versé, peu importe la source de financement, une rémunération à des médecins pour l'exercice de fonctions médico-administratives qui ne sont pas rémunérées par le biais des ententes négociées? (Voir définition aux explications de la page 760 du rapport financier annuel). Si vous avez répondu « oui », vous devez compléter la page 760 du rapport financier annuel et décrire les raisons de votre non-conformité à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.	Oui	2
27 Pour la période visée par le rapport financier, votre établissement a-t-il versé à ses employés, peu importe la source de financement, une rémunération additionnelle ou des avantages directs ou indirects assimilables à une forme de rémunération en sus ou au-delà de ce qui est prévu aux conventions collectives et aux ententes ainsi qu'aux circulaires reliées aux mesures administratives particulières applicables autorisées par le Ministère et aux directives subséquentes? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons à la page 111 par le biais de la colonne notes et indiquer la nature de cette rémunération ainsi que les montants afférents à la page 760 du rapport financier annuel. Les établissements privés conventionnés non visés par l'article 475 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (chapitre S-4.2) n'ont pas à répondre à cette question. (Réf. : lettres du ministre et du sous-ministre de la Santé et des Services sociaux datées respectivement du 26 novembre 2001 et du 3 décembre 2001, ainsi que les circulaires codifiées 03.01.61.05 et 03.01.61.09)	Non	
28 Pour la période visée par le rapport financier, votre établissement a-t-il versé, peu importe la source de financement, des avantages directs ou indirects assimilables à une forme de rémunération en sus ou au-delà de ce qui est prévu à l'entente liant le ministère de la Santé et des Services sociaux et l'Association des pharmaciens des établissements de santé du Québec ainsi qu'aux circulaires codifiées 02.01.34.03 et 03.01.61.05 afin de recruter des pharmaciens ou de retenir les pharmaciens déjà à l'emploi de l'établissement? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons et la nature de cette rémunération à la page 111 par le biais de la colonne notes. Les établissements privés conventionnés non visés par l'article 475 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (chapitre S-4.2) n'ont pas à répondre à cette question.	Non	

exercice terminé le 31 mars 2018

	Rép.	Notes
29 Dans votre établissement, y a-t-il des emplois syndiqués qui sont non conformes à la nomenclature des titres d'emploi, des libellés, des taux et des échelles de salaire (titre, libellé et salaire)? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer à la page 111 par le biais de la colonne notes quels sont ces titres d'emploi et les motifs qui les justifient. Les établissements privés conventionnés non visés par l'article 475 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (chapitre S-4.2) n'ont pas à répondre à cette question. (Réf. : circulaire codifiée 02.01.42.11)	Non	
30 Dans votre établissement, y a-t-il des emplois non syndiqués qui sont non conformes à la nomenclature des titres d'emploi, des libellés, des taux et des échelles de salaire (titre, libellé et salaire) ? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer à la page 111 par le biais de la colonne notes quels sont ces titres d'emploi et les motifs qui les justifient. Les établissements privés conventionnés non visés par l'article 475 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (chapitre S-4.2) n'ont pas à répondre à cette question. (Réf. : circulaire codifiée 02.01.42.11)	Non	
31 Votre établissement s'est-il assuré que les sommes annuelles du budget national de développement du personnel d'encadrement allouées par le Ministère ont été utilisées à cette seule fin? Les établissements privés conventionnés non visés par l'article 475 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (chapitre S-4.2) n'ont pas à répondre à cette question.	Oui	
32 Votre établissement a-t-il respecté les modalités du Cadre de gestion régissant le recours à la main-d'oeuvre indépendante (MOI) en soins infirmiers et d'assistance pour les établissements publics et privés conventionnés? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Réf.: circulaire codifiée 02.01.27.01)	S.O.	
33 Une politique de vérification des antécédents judiciaires a-t-elle été adoptée au sein de votre établissement, et ce, conformément aux modalités prévues à la circulaire codifiée 02.01.10.11? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.	Oui	
34 L'établissement a-t-il, par règlement, déterminé les normes applicables à un cadre supérieur ou intermédiaire en matière de conflit d'intérêts? Cette question s'applique seulement aux établissements publics. (chapitre S-4.2, article 234)	Oui	
35 L'établissement, suivant l'application des articles 37 et 59 de la Loi modifiant l'organisation et la gouvernance du réseau de la santé et des services sociaux, notamment, par l'abolition des agences régionales, s'est-il assuré du respect de l'exclusivité de fonction par le PDG, le PDGA, les hors cadre ou les cadres supérieurs de son établissement? Cette question s'applique également aux établissements publics des régions 10, 17 et 18 en regard de l'application de l'article 199 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.	Oui	
36 L'établissement a-t-il, suivant l'application des articles 37 et 59 de la Loi modifiant l'organisation et la gouvernance du réseau de la santé et des services sociaux, notamment, par l'abolition des agences régionales, demandé une dérogation au ministre relativement à l'exclusivité de fonction visant un PDG, un PDGA, un hors cadre ou un cadre supérieur dans son établissement? Cette question s'applique également aux établissements publics des régions 10, 17 et 18 en regard de l'application de l'article 199 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.	Oui	
37 L'établissement a-t-il, par règlement, établi des mesures pour prévenir ou faire cesser les conflits d'intérêts auxquels peuvent donner lieu l'octroi de contrats visés à l'article 235 de la loi? Cette question s'applique seulement aux établissements publics. (chapitre S-4.2, article 235)	Oui	

SECTION - IMMOBILISATIONS

38 Votre établissement s'est-il assuré d'avoir obtenu les autorisations préalables requises en ce qui concerne les contrats de construction, les transactions immobilières et les contrats de location d'espaces, le tout en conformité avec la Loi sur les services de santé et les services sociaux et la réglementation correspondante? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (chapitre S-4.2, articles 260 à 264)	Oui	
39 Votre établissement s'est-il assuré d'avoir maintenu le financement par le biais de son budget de fonctionnement du niveau d'investissement minimal requis par le Ministère en matière d'entretien préventif et curatif, soit minimalement 2 % de la valeur de remplacement du parc immobilier? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics (Réf. : circulaire codifiée 03.02.30.05 et modifications subséquentes)	Oui	
40 Dans le cadre du programme d'investissement en conservation des infrastructures, vous êtes-vous assuré que tous les montants des enveloppes récurrentes en maintien des actifs (incluant les enveloppes de rénovation fonctionnelle mineure et de résorption du déficit de maintien des actifs immobiliers et équipement) n'ont été utilisés qu'aux fins pour	Oui	

exercice terminé le 31 mars 2018

	Rép.	Notes
lesquelles chacune des enveloppes a été attribuée par le MSSS, et ce, en vertu des règles applicables? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique aux établissements publics ainsi qu'aux établissements privés conventionnés admissibles au programme d'investissement en conservation des infrastructures (bâtiment propriété public). (Réf.: circulaire codifiée 03.02.30.05)		
41 Votre établissement s'est-il assuré que les montants reçus à titre de contributions en partenariat aux activités cliniques (contributions qui s'appliquent à certaines ententes d'approvisionnement énumérées à la page 648 du rapport financier), ont été comptabilisés et gérés selon les modalités prévues au contrat? Cette question s'applique seulement aux établissements publics. Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.	Oui	

SECTION - TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION

42 Votre établissement a-t-il mis en place et maintenu des mécanismes de contrôle interne adéquats et efficaces destinés à assurer le respect des dispositions de la Loi sur la gouvernance et la gestion des ressources informationnelles des organismes publics et des entreprises du gouvernement? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.	Oui	
43 Votre établissement a-t-il mis en place des mesures pour s'assurer de la concordance des données du bilan annuel de réalisations en ressources informationnelles (BARRI) produit dans Actif+Réseau et de la page 670 du AS-471? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.	Oui	
44 Dans le cadre du programme d'investissement en technologie de l'information, vous êtes-vous assuré que tous les montants des enveloppes récurrentes en technologie de l'information, celle pour le Maintien des actifs informationnels et celle des Autres dépenses en technologie de l'information de nature capitalisable, n'ont été utilisés qu'aux fins pour lesquelles chacune des enveloppes a été attribuée par le MSSS? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics. (Réf. : circulaires codifiées 03.02.30.10 et 03.02.30.17)	Oui	

SECTION - AUTRES

45 Est-ce que votre établissement a divulgué et, le cas échéant, comptabilisé en conformité avec les directives énoncées à l'annexe H toutes les activités de recherche qui se déroulent au sein de l'établissement ou qui sont sous sa responsabilité, y compris celles réalisées par les entités distinctes? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Réf.: MGF, chapitre 1, Annexe H « Recherche »).	Oui	
46 Dans l'éventualité où votre établissement aurait conclu une entente avec le gouvernement fédéral, des organismes publics fédéraux et/ou avec les autres provinces et territoires, vous êtes-vous assuré que celle-ci a été conclue en conformité avec les modalités décrites à la circulaire codifiée 01.01.10.07? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.	Oui	
47 Dans l'éventualité où votre établissement aurait conclu des ententes avec un gouvernement étranger ou l'un de ses ministères, une organisation internationale ou un organisme de ce gouvernement ou de cette organisation, vous êtes-vous assuré que celles-ci ont été conclues en conformité avec les modalités décrites à la circulaire codifiée 01.02.30.02? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes expliquant pourquoi les dispositions de la circulaire 01.02.30.02 n'ont pas été respectées.	S.O.	

COMMENTAIRES RELATIFS AU QUESTIONNAIRE À L'INTENTION DE LA HAUTE DIRECTION

Numéro**Note**

- 1 Des heures supplémentaires à taux simple (56 270 \$) ont été payées à la responsable de la paie parce qu'il y a eu des absences dans son équipe.
- 2 Des honoraires ont été versés au chef du département de psychiatrie et à son adjointe pour leurs participations à des fonctions de gestion pour un montant de 45 000 \$. Ces montants ont été versés en s'appuyant sur l'opinion légale émise en 2000 par Me Sylvain Poirier de la direction des affaires juridiques de l'AHQ qui mentionnait « étant donné que le gouvernement a négligé, à ce jour, d'exercer le pouvoir réglementaire qui lui est reconnu par les articles 69 de la loi, 259 et 259.1 de la LSSSS, nous sommes d'avis que ni la Loi ni la LSSSS n'interdisent la rémunération, par un établissement, des activités médico-administratives de ses chefs de département ».

ATTESTATION DU TIMBRE VALIDEUR DU RAPPORT FINANCIER ANNUEL AUDITÉ

Par la présente, nous attestons que les travaux d'audit ont porté sur le rapport financier annuel AS-471 dont les pages ont un timbre valideur identique à celui figurant au pied de page de la présente attestation et portant notre signature.

Signature de l'auditeur indépendant: Deloitte S.E.N.C.R.L. /s.r.l.

Date : Le 14 juin 2018

Lieu : Montréal

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT - ÉTATS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS FINANCIÈRES

INSTRUCTIONS:

LE RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT SUR LES ÉTATS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS FINANCIÈRES EST PRÉSENTÉ AVEC LA PAGE 120.

POUR CE FAIRE, IMPRIMER AU PRÉALABLE LA PAGE 120, JOINDRE LE RAPPORT DE L'AUDITEUR SIGNÉ À LA SUITE DE CELLE-CI ET NUMÉRISER LE TOUT DANS UN FICHIER. ENSUITE, INSÉRER CE FICHIER PDF AU AS-471.

L'AUDITEUR DOIT ÉGALEMENT S'ASSURER QUE SON RAPPORT EST CONFORME À LA NCA 700 DU MANUEL DE CPA CANADA.

L'AJOUT DE LA PAGE 120 AU FICHIER PDF PERMET DE CONSERVER LA NUMÉROTATION AU AS-471 ET LE TIMBRE VALIDEUR Y APPARAISSANT FAIT OFFICE DE TIMBRE VALIDEUR POUR LE RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT.



Deloitte S.E.N.C.R.L./s.r.l.
La Tour Deloitte
1190, avenue des
Canadiens-de-Montréal
Bureau 500
Montréal (Québec) H3B 0M7
Canada

Tél. : 514-393-7115
Télec. : 514-390-4116
www.deloitte.ca

Rapport de l'auditeur indépendant

Aux membres du conseil d'administration de
l'Institut Philippe-Pinel de Montréal

Rapport sur les états financiers

Nous avons effectué l'audit des états financiers ci-joints de l'Institut Philippe-Pinel de Montréal inclus dans la section auditée du rapport financier annuel, qui comprennent l'état de la situation financière au 31 mars 2018, ainsi que les états des résultats, des surplus (déficits) cumulés, de la variation des actifs financiers nets (dette nette) et des flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date, ainsi qu'un résumé des principales méthodes comptables et d'autres informations explicatives. Le présent rapport sur les états financiers ne couvre pas les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées présentées aux pages 330, 352, 650 et 660, puisqu'elles font l'objet d'un rapport d'audit distinct.

Responsabilité de la direction pour les états financiers

La direction est responsable de la préparation et de la présentation fidèle de ces états financiers conformément aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public, ainsi que du contrôle interne qu'elle considère comme nécessaire pour permettre la préparation d'états financiers exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs.

Responsabilité de l'auditeur

Notre responsabilité consiste à exprimer une opinion sur les états financiers, sur la base de notre audit. Nous avons effectué notre audit selon les normes d'audit généralement reconnues du Canada. Ces normes requièrent que nous nous conformions aux règles de déontologie et que nous planifions et réalisons l'audit de façon à obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit implique la mise en œuvre de procédures en vue de recueillir des éléments probants concernant les montants et les informations fournis dans les états financiers. Le choix des procédures relève du jugement de l'auditeur, et notamment de son évaluation des risques que les états financiers comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. Dans l'évaluation de ces risques, l'auditeur prend en considération le contrôle interne de l'entité portant sur la préparation et la présentation fidèle des états financiers afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne de l'entité. Un audit comporte également l'appréciation du caractère approprié des méthodes comptables retenues et du caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, de même que l'appréciation de la présentation d'ensemble des états financiers.

Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit.

Opinion

À notre avis, les états financiers donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière de l'Institut Philippe-Pinel de Montréal au 31 mars 2018, ainsi que des résultats de ses activités, de la variation de sa dette nette, des gains et pertes de réévaluation et de ses flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date, conformément aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public.

Rapport relatif à d'autres obligations légales et réglementaires

Conformément à l'article 293 de la *Loi sur les services de santé et les services sociaux* (RLRQ, chapitre S-4.2) et à l'annexe I du Règlement sur la gestion financière des établissements et des conseils régionaux, et sur la base des éléments probants obtenus lors de la réalisation de nos travaux d'audit sur les états financiers, à notre avis, dans tous les aspects significatifs, l'Institut Philippe-Pinel de Montréal s'est conformé :

- aux dispositions de la loi susmentionnée et aux règlements s'y rapportant, dans la mesure où en sont touchés ses revenus ou ses charges;
- aux explications et aux définitions se rapportant à la préparation du rapport financier annuel;
- aux définitions contenues dans le *Manuel de gestion financière* publié par le ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec en ce qui a trait à ses pratiques comptables.

Deloitte S.E.N.C.R.L. / s.r.l.¹

Le 14 juin 2018

¹ CPA auditeur, CA, permis de comptabilité publique n° A120628

ANNEXE AU RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT - ÉTATS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS FINANCIÈRES

Numéro**Note**

QUESTIONNAIRE À REMPLIR PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

	Rép.	Notes
Vos travaux d'audit vous ont-ils permis d'identifier, de relever ou de détecter :		
1 Des cas de non-conformités aux exigences du Manuel de gestion financière (MGF) autres que les non-conformités ayant fait l'objet d'une réserve à l'un des rapports d'audit? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
2 Des cas de non-conformités au contenu des pages explicatives du rapport financier annuel? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
3 Des cas de non-conformités aux directives administratives (y compris les circulaires) émises par le ministère de la Santé et des Services sociaux, ayant une incidence directe sur la détermination de montants et sur l'information à fournir au rapport financier annuel, excluant celles énumérées aux questions 6, 9 et 12 du présent questionnaire? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
4 Des cas de non-conformités aux exigences des lois et règlements dont le ministre de la Santé et des Services sociaux assure directement la mise en oeuvre, à caractère financier, ayant, ou pas, une incidence significative sur la section audité du rapport financier annuel? (Réf.: Site web du MSSS, Onglet Documentation - Lois et règlements). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Oui	3
5 Des cas de non-conformités aux exigences de la Loi sur les contrats des organismes publics (chapitre C-65.1), les règlements, les directives et politiques s'y rapportant? (Réf.: Site web du MSSS, Onglet Réseau - Faire avec le réseau de la santé et des services sociaux - Documents légaux). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant répond « s.o. » uniquement s'il audite un établissement privé conventionné.	Oui	4
6 Des cas de non-conformités aux conditions de travail et à la rémunération du personnel régulier, cadres et hors cadre? (Réf.: circulaires codifiées 02.01.12.01, 02.01.22.01, 02.01.22.07, 02.01.32.01, 02.01.32.04, 02.01.32.06, 02.01.32.07, 02.01.34.03, 02.01.34.04, 02.01.34.06, 02.01.42.02, 02.01.42.11, 02.01.42.12 et 02.01.42.13 et conventions collectives). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
7 Des déficiences du contrôle interne? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Oui	5
8 Des anomalies significatives non corrigées? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
9 Des situations pour lesquelles les montants attribués par le MSSS, par le biais des enveloppes décentralisées, n'ont pas été utilisés pour les fins prévues? (Réf.: circulaires codifiées 03.02.10.02, 03.02.30.01, 03.02.30.05, 03.02.30.10 et 03.02.30.15). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
10 Des situations pour lesquelles l'établissement privé conventionné n'a pas respecté les règles générales relatives au financement des activités des établissements privés conventionnés de l'exercice visé par le rapport financier? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant répond « s.o. » uniquement s'il audite un établissement public.	S.O.	
11 Des anomalies importantes ou tous écarts significatifs concernant les informations de la page 673? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes et obtenir des explications auprès de l'établissement.	Non	
12 Des cas de non-conformités aux modalités prévues à la Politique concernant l'exploitation des activités accessoires de type commercial? (Réf. : circulaire codifiée 03.01.10.12). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant répond « s.o. » à cette question uniquement s'il audite un établissement privé conventionné.	Non	

exercice terminé le 31 mars 2018

	Rép.	Notes
13 Des situations pour lesquelles les intérêts gagnés sur l'encaisse et les placements des sommes détenues en fiducie n'ont pas été attribués à leur propriétaire? (Réf.: Annexe 2 de la circulaire codifiée 03.01.41.03). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant répond « s.o. » uniquement si l'établissement ne détient aucune somme en fiducie.	Non	
14 Avez-vous pris connaissance de l'analyse financière émise par le ministère de la Santé et des Services sociaux à l'établissement afin d'en tenir compte dans vos travaux d'audit de l'exercice en cours? L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Oui	

COMMENTAIRES RELATIFS AU QUESTIONNAIRE À REMPLIR PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

Numéro	Note
3	À la fin de l'exercice terminé le 31 mars 2018, la Fondation a un solde à rembourser à l'établissement au montant de 113 203 \$.
4	Des cas de non conformité quant au délai prévu de publication sur le système électronique d'appel d'offres pour les contrats conclus ont été soulevés. Les résultats de l'exercice terminé le 31 mars 2018 de l'établissement se soldent par un excédent des charges sur les revenus de 3 152 \$. Ce résultat va à l'encontre de l'article 4 de la Loi sur l'équilibre qui mentionne qu'aucun établissement public ne doit encourir de déficit à la fin de l'exercice financier.
5	La direction devrait s'assurer que les tâches de création de comptes, d'approbation des privilèges d'accès, d'assignation de ces derniers et de révision périodique des privilèges d'accès accordés aux comptes utilisateurs soient effectuées par deux personnes distinctes, soit une première ne possédant pas les privilèges de gestion d'accès dans les systèmes et une seconde qui effectue les approbations et révision périodique des comptes utilisateurs. La direction devrait considérer activer l'option d'authentification à l'aide du LDAP afin d'améliorer les paramètres des mots de passe pour GPRH. S'il n'est pas possible de lier le compte de l'utilisateur et son mot de passe au LDAP, la direction devrait considérer d'autres mesures (complexité des mots de passe, expiration, augmenter le nombre de mots de passe dans l'historique,...). La direction devrait désactiver ou renommer le compte « Administrateur » et établir des mesures de surveillance de l'utilisation de ce compte. La direction devrait formaliser la documentation afin de pouvoir consigner les transactions avec les principaux dirigeants et leurs proches parents, par exemple, au moyen de déclarations écrites. La direction devrait tester et documenter que 90 % et plus de ses dépenses taxables sont engagées dans le cadre de ses activités de nature hospitalière, et ce, sur une base annuelle. Pour la compilation des unités de mesure, la direction devrait s'assurer que la révision des rapports périodiques d'un centre d'activités soit faite par une personne différente que celle qui a préparé les rapports et que tous les rapports soient signés par la personne qui les révise. La direction devrait s'assurer qu'il y ait des preuves formelles d'approbations de tous les niveaux requis selon la politique d'approvisionnement afin de pouvoir consigner cette information et s'assurer du respect de cette politique.

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT - QUESTIONNAIRE À REMPLIR PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

INSTRUCTIONS :

LE RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT SUR LE QUESTIONNAIRE À COMPLÉTER PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT DOIT ÊTRE PRÉSENTÉ AVEC LA PAGE 124.

POUR CE FAIRE, IMPRIMER AU PRÉALABLE LA PAGE 124, JOINDRE LE RAPPORT DE L'AUDITEUR **SIGNÉ** À LA SUITE DE CELLE-CI ET NUMÉRISER LE TOUT DANS UN FICHIER. ENSUITE, INSÉRER CE FICHIER PDF AU AS-471.

L'AJOUT DE LA PAGE 124 AU FICHIER PDF PERMET DE CONSERVER LA NUMÉROTATION AU AS-471 ET LE TIMBRE VALIDEUR Y APPARAISSANT FAIT OFFICE DE TIMBRE VALIDEUR POUR LE RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT.



Deloitte S.E.N.C.R.L./s.r.l.
La Tour Deloitte
1190, avenue des
Canadiens-de-Montréal
Bureau 500
Montréal (Québec) H3B 0M7
Canada

Tél. : 514-393-7115
Télec. : 514-390-4116
www.deloitte.ca

Rapport sur les autres éléments relevés dans le cadre d'une mission d'audit

Au ministre de la Santé et des Services sociaux du Québec

Conformément aux exigences du ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec, vous nous avez confié la mission de compléter le questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant (les « autres obligations en matière de rapport »). Ces autres obligations en matière de rapport se rattachent à la mission d'audit des états financiers de l'Institut Philippe-Pinel de Montréal pour l'exercice terminé le 31 mars 2018 que nous avons réalisée et au terme de laquelle nous avons délivré un rapport daté du 13 juin 2018. Nous avons préparé les autres éléments.

Le présent rapport a été préparé conformément à la Norme canadienne de service connexe (NCSC 4460), *Rapports sur les autres éléments relevés dans le cadre d'une mission d'audit ou d'examen*. Notre responsabilité consiste à faire rapport sur les autres éléments. Cette norme requiert que nous nous conformions aux règles de déontologie et que nous planifions et mettions en œuvre des procédures pour satisfaire aux autres obligations en matière de rapport. Les procédures que nous avons choisi de mettre en œuvre sont celles qui, selon notre jugement professionnel, nous permettent de fonder le présent rapport. Ces procédures diffèrent, de par leur nature et leur étendue moindre, des procédures à mettre en œuvre pour l'expression d'une opinion d'audit ou de conclusion de mission d'examen. Le lecteur doit donc garder à l'esprit que les procédures mises en œuvre pourraient ne pas convenir à ses fins.

En conséquence, nous n'exprimons pas d'opinion d'audit ou de conclusion de mission d'examen à l'égard des autres éléments.

En ce qui concerne les autres obligations en matière de rapport nous avons complété le questionnaire ci-joint.

Le présent rapport est destiné uniquement à l'usage du ministre de la Santé et des Services sociaux du Québec et ne doit pas être utilisé par d'autres parties.

*Deloitte S.E.N.C.R.L./s.r.l.*¹

Le 14 juin 2018

¹ CPA auditeur, CA, permis de comptabilité publique n° A120628

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT - UNITÉS DE MESURE / HRES TRAVAILLÉES, RÉMUNÉRÉES

INSTRUCTIONS :

LE RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT SUR LES UNITÉS DE MESURE ET LES HEURES TRAVAILLÉES ET RÉMUNÉRÉES DOIT ÊTRE PRÉSENTÉ AVEC LA PAGE 130.

POUR CE FAIRE, IMPRIMER AU PRÉALABLE LA PAGE 130, JOINDRE LE RAPPORT DE L'AUDITEUR **SIGNÉ** À LA SUITE DE CELLE-CI ET NUMÉRISER LE TOUT DANS UN FICHIER. ENSUITE, INSÉRER CE FICHIER PDF AU AS-471.

L'AJOUT DE LA PAGE 130 AU FICHIER PDF PERMET DE CONSERVER LA NUMÉROTATION AU AS-471 ET LE TIMBRE VALIDEUR Y APPARAISSANT FAIT OFFICE DE TIMBRE VALIDEUR POUR LE RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT.

Rapport d'assurance raisonnable du professionnel en exercice indépendant sur les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées

Aux membres du conseil d'administration de
l'Institut Philippe-Pinel de Montréal

Nous avons réalisé une mission d'assurance raisonnable à l'égard des unités de mesure et des heures travaillées et rémunérées pour l'exercice terminé le 31 mars 2018. Ces informations sont incluses dans le rapport financier annuel aux pages 330, 352, 650 et 660.

Responsabilité de la direction

La direction est responsable de la compilation des unités de mesure et des heures travaillées et rémunérées selon les définitions et explications contenues dans le *Manuel de gestion financière* (MGF) publié par le ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec. Elle est également responsable du contrôle interne qu'elle considère comme nécessaire pour permettre une compilation des unités de mesure et des heures travaillées et rémunérées exempte d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs.

Notre responsabilité

Notre responsabilité consiste à exprimer une opinion sous forme d'assurance raisonnable sur les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées, sur la base des éléments probants que nous avons obtenus. Nous avons effectué notre mission d'assurance raisonnable conformément à la Norme canadienne de missions de certification (NCMC) 3000, « *Missions d'attestation autres que les audits ou examens d'informations financières historiques* ». Cette norme requiert que nous planifions et réalisons l'audit de façon à obtenir l'assurance raisonnable que les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées ne comportent pas d'anomalies significatives.

L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'une mission réalisée conformément à la norme permette toujours de détecter les anomalies significatives, le cas échéant. La nature, le calendrier et l'étendue des procédures choisies relèvent de notre jugement professionnel, et notamment de notre évaluation des risques que les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, et nécessitent d'obtenir des éléments probants concernant la compilation des unités de mesure et des heures travaillées et rémunérées conformément aux définitions et explications contenues dans le MGF publié par le ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec.

Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion avec réserves.

Notre indépendance et notre contrôle qualité

Nous nous sommes conformés aux règles ou au code de déontologie pertinents applicables à l'exercice de l'expertise comptable et se rapportant aux missions de certification, qui sont publiés par les différents organismes professionnels comptables, lesquels reposent sur les principes fondamentaux d'intégrité, d'objectivité, de compétence professionnelle et de diligence, de confidentialité et de conduite professionnelle.

Le cabinet applique la Norme canadienne de contrôle qualité 1 et, en conséquence, maintient un système de contrôle qualité exhaustif qui comprend des politiques et des procédures documentées en ce qui concerne la conformité aux règles de déontologie, aux normes professionnelles et aux exigences légales et réglementaires applicables.

Fondement de l'opinion avec réserves

La compilation des unités de mesure suivantes n'a pas été faite selon les exigences du MGF.

- Pour le centre d'activités #7644 – Hygiène salubrité – tâches opération, la direction n'a pas de documents probants fiables afin de supporter l'unité de mesure « le mètre carré » (mesures intérieures nettes).
- Pour le centre d'activités #7532 – Archives, les unités de mesure (l'admission, la visite et l'usager) pour le point #2 du groupe C (communication à l'extérieur de l'installation des feuilles sommaires, des résumés de dossiers ou des AH280 et consultation externe à la demande du médecin responsable du patient) ne sont pas compilées par l'infirmière de liaison.
- Pour le centre d'activités #6561 – Services psychosociaux à domicile, l'unité de mesure « l'usager » n'est pas compilée de façon exhaustive.

Opinion avec réserves

À notre avis, à l'exception des incidences des situations décrites dans les paragraphes « Fondement de l'opinion avec réserves », les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées de l'Institut Philippe-Pinel de Montréal pour l'exercice terminé le 31 mars 2018 ont été compilées, dans tous leurs aspects significatifs, conformément aux définitions et explications contenues dans le MGF publié par le ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec.

Critères applicables

Les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées ont été compilées conformément aux définitions et explications contenues dans le MGF publié par le ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec afin de répondre aux exigences des articles 279 et 295 de la *Loi sur les services de santé et les services sociaux* (RLRQ, chapitre S-4.2). En conséquence, il est possible que les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées ne puissent se prêter à d'autres fins.

Deloitte S.E.N.C.A.R. /s.r.l.¹

Le 14 juin 2018

¹ CPA auditeur, CA, permis de comptabilité publique n° A120628

ANNEXE AU RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT - UNITÉS DE MESURE / HRES TRAVAILLÉES, RÉMUNÉRÉES

Numéro**Note**

ÉTAT DU SUIVI DES RÉSERVES, COMMENTAIRES ET OBSERVATIONS FORMULÉS PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

Signification des codes :

Colonne 3 « Nature » :

R : Réserve

O : Observation

C : Commentaire

Colonne 5,6 et 7 « État de la problématique » :

R : Régulé

PR : Partiellement Régulé

NR : Non Régulé

ÉTAT DU SUIVI DES RÉSERVES, COMMENTAIRES ET OBSERVATIONS FORMULÉS PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT						
Description des réserves, commentaires et observations	Année 20XX-XX	Nature (R, O ou C)	Mesures prises pour régler ou améliorer la problématique identifiée	État de la problématique au 31 mars 2018		
1	2	3	4	R 5	PR 6	NR 7
Rapport de l'auditeur indépendant portant sur les états financiers						
La direction devrait s'assurer que le coût et l'amortissement cumulé relatifs aux immobilisations qui ne sont plus utilisées ou en possession de l'établissement en raison de leur perte ou de leur abandon soient éliminés.	2014-2015	O	La direction a débuté sa revue des comptes d'immobilisations. Le travail se poursuivra au cours du prochain exercice.		PR	
Rapport de l'auditeur indépendant portant sur les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées						
L'institut n'a pas de documents probants fiables afin de supporter l'unité de mesure "le mètre carré" (mesures intérieures nettes) pour le centre d'activités # 7644.	2016-2017	R	La situation sera évaluée au cours du prochain exercice.			NR
L'institut devrait s'assurer de bien réviser les fichiers de compilation des unités de mesure en vue de l'inclusion dans le AS-471 afin d'éviter les erreurs de calculs.	2016-2017	O	La situation a été réglée au cours de l'exercice.	R		
Pour le centre d'activités #7532 - Archives, les unités de mesure (l'admission, la visite et l'usager) pour le point #2 du groupe C (communication à l'extérieur de l'installation des feuilles sommaires, des résumés de dossiers ou des AH280 et consultation externe à la demande du médecin responsable du patient) ne sont pas compilées par l'infirmière de liaison.	2017-2018	R	La situation sera évaluée au cours du prochain exercice.			
Pour le centre d'activités #6561 - Services psychosociaux à domicile, l'unité de mesure "l'usager" n'est pas compilée de façon exhaustive.	2017-2018	R	La situation sera évaluée au cours du prochain exercice.			

Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant (vérificateur externe)

À la fin de l'exercice terminé le 31 mars 2018, la Fondation a un solde à rembourser à l'établissement au montant de 113 203 \$.	2017-2018	O	La situation sera évaluée au cours du prochain exercice			
Des cas de non conformité quant au délai prévu de publication sur le système électronique d'appel d'offres pour les contrats conclus ont été soulevés.	2017-2018	O	La situation sera évaluée au cours du prochain exercice			
Les résultats de l'exercice terminé le 31 mars 2018 de l'établissement se soldent par un excédent des charges sur les revenus de 3 152 \$. Ce résultat va à l'encontre de l'article 4 de la Loi sur l'équilibre budgétaire qui mentionne qu'aucun établissement public ne doit encourir de déficit à la fin de l'exercice financier.	2017-2018	O	La situation sera évaluée au cours du prochain exercice			

Rapport à la gouvernance

La direction devrait documenter une procédure de gestion des changements couvrant notamment les applications GRF, GRM et Virtuo.	2015-2016	C	La situation a été réglée au cours de l'exercice.	R		
La direction devrait s'assurer que les tâches de création de comptes, d'approbation des privilèges d'accès, d'assignation de ces derniers et de révision périodique des privilèges d'accès accordés aux comptes utilisateurs soient effectuées par deux personnes distinctes.	2016-2017	C	Les accès sont maintenant créés par les gens des TI. La situation sera évaluée au cours du prochain exercice pour les autres problématiques de séparations des tâches.		PR	
La direction devrait activer l'option d'authentification centrale à l'aide du LDAP afin d'améliorer les paramètres des mots de passe. Pour les applications où il n'est pas possible de lier le compte de l'utilisateur et son mot de passe au LDAP, la direction devrait considérer d'autres mesures (complexité des mots de passe, expiration, augmenter le nombre de mots de passe dans l'historique,...)	2016-2017	C	La situation a été réglée pour les applications GRM et GRF. La situation sera évaluée au cours du prochain exercice pour GPRH.		PR	
La direction devrait désactiver ou renommer le compte «Administrateur» afin de réduire le	2016-2017	C	La situation sera évaluée au cours du prochain exercice.			NR

risque d'accès non autorisé aux systèmes et établir des mesures de surveillance de l'utilisation de ce compte.						
La direction devrait revoir l'attribution des tâches dans le processus d'approvisionnement ou encore mettre en place un contrôle compensatoire. Une même personne peut passer une commande et faire la réception à un certain moment durant la semaine.	2016-2017	C	La situation a été réglée au cours de l'exercice.	R		
La direction devrait formaliser la documentation afin de pouvoir consigner les transactions avec les principaux dirigeants et leurs proches parents, par exemple, au moyen de déclarations écrites.	2017-2018	C	La situation sera évaluée au cours du prochain exercice.			
La direction devrait tester et documenter que 90 % et plus de ses dépenses taxables sont engagées dans le cadre de ses activités de nature hospitalière, et ce, sur une base annuelle.	2017-2018	C	La situation sera évaluée au cours du prochain exercice.			
Pour la compilation des unités de mesure, la direction devrait s'assurer que la révision des rapports périodiques d'un centre d'activités soit faite par une personne différente que celle qui a préparé les rapports et que tous les rapports soient signés par la personne qui les révise.	2017-2018	C	La situation sera évaluée au cours du prochain exercice.			
La direction devrait s'assurer qu'il y ait des preuves formelles d'approbations de tous les niveaux requis selon la politique d'approvisionnement afin de pouvoir consigner cette information et s'assurer du respect de cette politique.	2017-2018	C	La situation sera évaluée au cours du prochain exercice.			

SECTION AUDITÉE

RAPPORT FINANCIER ANNUEL PLAN

	Page
SECTION AUDITÉE	
DEUXIÈME PARTIE - ÉTATS FINANCIERS	
TOUS LES FONDS :	
État des résultats	200
État des surplus (déficits) cumulés	202
État de la situation financière	204
État de la variation des actifs financiers nets (dette nette)	206
État des flux de trésorerie	208
Notes aux états financiers	270
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés	289-00
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés - Fonds affectés de provenance nationale	289-02
PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS :	
Précision no 1 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités principales	290
Précision no 2 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités accessoires	291
Précision no 3 - Tous les fonds - Revenus reportés relatifs aux sommes reçues par dons, legs et autres formes de contributions	292
Précision no 4 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés résultant de sommes allouées par le MSSS à des fins particulières (fonds affectés)	293
Précision no 5 - Fonds d'immobilisations - Variation des revenus reportés	294
Précisions aux états financiers - Partie 2	297

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE

ÉTAT DES RÉSULTATS

	Budget	Exploitation Ex.courant (R.deP358 C4)	Immobilisations Exercice courant (Note 1)	Total Ex.courant C2+C3	Total Ex. préc
	1	2	3	4	5
REVENUS					
Subventions MSSS (FI:P408)	1	53 066 787	52 446 799	1 750 760	54 197 559
Subventions Gouvernement du Canada (FI:P294)	2				
Contributions des usagers	3	3 491 300	3 528 830	XXXX	3 528 830
Ventes de services et recouvrements	4	460 731	528 861	XXXX	528 861
Donations (FI:P294)	5		4 218	333	4 551
Revenus de placement (FI:P302)	6				
Revenus de type commercial	7	490 000	334 099		334 099
Gain sur disposition (FI:P302)	8				
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (FI:P302)	11	342 948	1 849 255	13 924	1 863 179
TOTAL (L.01 à L.11)	12	57 851 766	58 692 062	1 765 017	60 457 079
CHARGES					
Salaires, avantages sociaux et charges sociales	13	48 272 864	49 793 155	XXXX	49 793 155
Médicaments	14	782 000	729 212	XXXX	729 212
Produits sanguins	15			XXXX	
Fournitures médicales et chirurgicales	16	76 765	80 403	XXXX	80 403
Denrées alimentaires	17	1 100 200	1 101 009	XXXX	1 101 009
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles	18			XXXX	
Frais financiers (FI:P325)	19	585 997	188 700	558 143	746 843
Entretien et réparations, y compris les dépenses non capitalisables relatives aux immobilisations	20	916 067	875 800		875 800
Créances douteuses	21	180 000	265 500	XXXX	265 500
Loyers	22			XXXX	
Amortissement des immobilisations (FI:P422)	23	1 158 859	XXXX	1 210 026	1 210 026
Perte sur disposition d'immobilisations (FI:P420, 421)	24		XXXX		
Dépenses de transfert	25			XXXX	
	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres charges (FI:P325)	27	4 779 014	5 658 283		5 658 283
TOTAL (L.13 à L.27)	28	57 851 766	58 692 062	1 768 169	60 460 231
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.28)	29	0	0	(3 152)	(3 152)
					40 577

Note 1: la colonne 3 s'applique aux établissements publics seulement

ÉTAT DES SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS

		Fonds Exploitation Ex.courant	Fonds immobilisations Ex.courant	Total Ex.courant (C1+C2)	Total Ex.préc.	Notes
		1	2	3	4	
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS AU DÉBUT DÉJÀ ÉTABLIS	1	(13 197 972)		(13 197 972)	(13 238 549)	
Modifications comptables avec retraitement des années antérieures (préciser)	2					
Modifications comptables sans retraitement des années antérieures (préciser)	3				XXXX	
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS AU DÉBUT REDRESSÉS (L.01 à L.03)	4	(13 197 972)		(13 197 972)	(13 238 549)	
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE	5		(3 152)	(3 152)	40 577	
Autres variations:						
Transferts interétablissements (préciser)	6					
Transferts interfonds (préciser)	7	(3 152)	3 152	0		
Autres éléments applicables aux établissements privés conventionnés (préciser)	8		XXXX			
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL DES AUTRES VARIATIONS (L.06 à L.09)	10	(3 152)	3 152			
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS À LA FIN (L.04 + L.05 + L.10)	11	(13 201 124)	0	(13 201 124)	(13 197 972)	
Constitués des éléments suivants:						
Affectations d'origine externe	12	XXXX	XXXX			
Affectations d'origine interne	13	XXXX	XXXX	87 145	90 297	
Solde non affecté (L.11 - L.12 - L.13)	14	XXXX	XXXX	(13 288 269)	(13 288 269)	
TOTAL (L.12 à L.14)	15	XXXX	XXXX	(13 201 124)	(13 197 972)	

ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE

	FONDS	Exploitation	Immobilisations	Total Ex.courant (C1+C2)	Total Ex.préc.
	1	2	3	4	
ACTIFS FINANCIERS					
Encaisse (découvert bancaire)	1	1 929 636	(692 623)	1 237 013	2 653 022
Placements temporaires	2				
Débiteurs - MSSS (FE:P362, FI:P408)	3	4 025 063	101 307	4 126 370	6 118 845
Autres débiteurs (FE:P360, FI: P400)	4	1 203 111	156 585	1 359 696	1 350 640
Avances de fonds aux établissements publics	5	XXXX			
Créances interfonds (dettes interfonds)	6	(28 895)	28 895	0	
Subvention à recevoir (perçue d'avance) - réforme comptable (FE:P362, FI:P408)	7	5 079 434	2 898 449	7 977 883	7 694 256
Placements de portefeuille	8				
Frais reportés liés aux dettes	9	XXXX	123 025	123 025	119 679
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Actifs destinés à la vente	11	XXXX			
Autres éléments (FE: P360, FI: P400)	12	411 512		411 512	522 326
TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS (L.01 à L.12)	13	12 619 861	2 615 638	15 235 499	18 458 768
PASSIFS					
Emprunts temporaires (FE: P365, FI: P403)	14	14 000 000	8 939 526	22 939 526	19 202 416
Créditeurs - MSSS (FE: P362, FI: P408)	15				
Autres créditeurs et autres charges à payer (FE: P361, FI: P401)	16	5 345 926	158 698	5 504 624	6 883 351
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	17	XXXX			
Intérêts courus à payer (FE: P361, FI: P401)	18	18 210	107 186	125 396	122 930
Revenus reportés (FE: P290 et 291, FI: P294)	19	410 985	150 124	561 109	403 891
	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dettes à long terme (FI: P403)	21	XXXX	21 204 820	21 204 820	19 323 240
Passif au titre des sites contaminés (FI: P401)	22	XXXX			
Passif au titre des avantages sociaux futurs (FE: P363)	23	6 235 554	XXXX	6 235 554	6 132 139
	24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres éléments (FE: P361, FI: P401)	25	143 822		143 822	78 294
TOTAL DES PASSIFS (L.14 à L.25)	26	26 154 497	30 560 354	56 714 851	52 146 261
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE)(L.13 - L.26)	27	(13 534 636)	(27 944 716)	(41 479 352)	(33 687 493)
ACTIFS NON FINANCIERS					
Immobilisations (FI: P423)	28	XXXX	27 944 716	27 944 716	20 136 425
Stocks de fournitures (FE: P360)	29	217 731	XXXX	217 731	220 272
Frais payés d'avance (FE: P360, FI: P400)	30	115 781		115 781	132 824
TOTAL DES ACTIFS NON FINANCIERS (L.28 à L.30)	31	333 512	27 944 716	28 278 228	20 489 521
CAPITAL-ACTIONS ET SURPLUS D'APPORT	32		XXXX		
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS (L.27 + L.31 - L.32)	33	(13 201 124)	0	(13 201 124)	(13 197 972)
<i>Obligations contractuelles (pages 635-00 à 635-03) et PPP (638-01 et 638-02)</i>					
<i>Droits contractuels (page 270)</i>					
<i>Éventualités (page 270)</i>					

ÉTAT DE LA VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE)

		Budget	Fonds Exploitation	Fonds Immobilisations	Total - Ex.Courant (C2+C3)	Total - Ex.Précédent
		1	2	3	4	5
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) AU DÉBUT DÉJÀ ÉTABLIS	1	(30 452 339)	(13 551 068)	(20 136 425)	(33 687 493)	(31 611 198)
Modifications comptables avec retraitements des années antérieures	2					
Modifications comptables sans retraitements des années antérieures	3					XXXX
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) AU DÉBUT REDRESSÉ (L.01 à L.03)	4	(30 452 339)	(13 551 068)	(20 136 425)	(33 687 493)	(31 611 198)
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (P.200, L.29)	5			(3 152)	(3 152)	40 577
VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS:						
Acquisitions (FI:P421)	6		XXXX	(9 018 317)	(9 018 317)	(3 331 980)
Amortissement de l'exercice (FI:P422)	7		XXXX	1 210 026	1 210 026	1 196 450
(Gain)/Perte sur dispositions (FI:P208)	8		XXXX			
Produits sur dispositions (FI:P208)	9		XXXX			
Réduction de valeurs (FI:P420, 421-00)	10		XXXX			
Ajustements des immobilisations	11		XXXX			
	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS (L.06 à L.13)	14		XXXX	(7 808 291)	(7 808 291)	(2 135 530)
VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE:						
Acquisition de stocks de fournitures	15			XXXX		(14 108)
Acquisition de frais payés d'avance	16					32 766
Utilisation de stocks de fournitures	17		2 541	XXXX	2 541	
Utilisation de frais payés d'avance	18		17 043		17 043	
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE (L.15 à L.18)	19		19 584		19 584	18 658
Autres variations des surplus (déficits) cumulés	20		(3 152)	3 152	0	
AUGMENTATION (DIMINUTION) DES ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.05 + L.14 + L.19 + L.20)	21		16 432	(7 808 291)	(7 791 859)	(2 076 295)
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) À LA FIN (L.04 + L.21)	22	(30 452 339)	(13 534 636)	(27 944 716)	(41 479 352)	(33 687 493)

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT				
Surplus (déficit) de l'exercice	1	(3 152)	40 577	

ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE:

Provisions liées aux placements de portefeuille et garanties de prêts	2		
Stocks de fournitures et frais payés d'avance	3	19 584	18 658
Perte (gain) sur disposition d'immobilisations	4		
Perte (gain) sur disposition de placements de portefeuille	5		
Amortissement des revenus reportés liés aux immobilisations:			
- Gouvernement du Canada	6		
- Autres	7	(14 257)	(25 877)
Amortissement des immobilisations	8	1 210 026	1 196 450
Réduction pour moins-value des immobilisations	9		
Amortissement des frais d'émission et de gestion liés aux dettes	10	20 732	(20 882)
Amortissement de la prime ou escompte sur la dette	11		
Subventions MSSS	12	(1 217 760)	(1 163 865)
Autres (préciser P297)	13		
TOTAL DES ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE (L.02 à L.13)	14	18 325	4 484
Variation des actifs financiers et des passifs reliés au fonctionnement	15	1 008 469	4 679 088
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT (L.01 + L.14 + L.15)	16	1 023 642	4 724 149

ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS

Sorties de fonds relatives à l'acquisition d'immobilisations	17	(8 991 682)	(3 300 868)
Produits de disposition d'immobilisations	18		
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS (L.17 + L.18)	19	(8 991 682)	(3 300 868)

ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT

Variation des placements temporaires dont l'échéance est supérieure à 3 mois	20		
Placements de portefeuille effectués	21		
Produits de disposition de placements de portefeuille	22		
Placements de portefeuille réalisés	23		
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT (L.20 à L.23)	24		

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIVITÉS DE FINANCEMENT				
Dettes à long terme - Emprunts effectués	1	2 814 921	2 072 214	
Dettes à long terme - Emprunts remboursés	2			
Capitalisation de l'escompte et de la prime sur la dette	3			
Variation des emprunts temporaires - fonds d'exploitation	4	(2 100 000)	(2 600 000)	
Emprunts temporaires effectués - fonds d'immobilisations	5	13 302 943	5 762 269	
Emprunts temporaires remboursés - fonds d'immobilisations	6	(7 465 833)	(4 716 773)	
Variation du Fonds d'amortissement du gouvernement	7			
Autres (préciser P297)	8			
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT (L.01 à L.08)	9	6 552 031	517 710	
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE LA TRÉSORERIE ET DES ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE (P.208-00, L.16 + L.19 + L.24 + P.208-01, L.09)	10	(1 416 009)	1 940 991	
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE AU DÉBUT	11	2 653 022	712 031	
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN (L.10 + L.11)	12	1 237 013	2 653 022	
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN COMPRENNENT:				
Encaisse	13	1 237 013	2 653 022	
Placements temporaires dont l'échéance n'excède pas 3 mois	14			
TOTAL (L.13 + L.14)	15	1 237 013	2 653 022	

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT:				
Débiteurs - MSSS	1	1 992 475	4 882 937	
Autres débiteurs	2	(9 056)	(292 201)	
Avances de fonds aux établissements publics	3			
Subvention à recevoir - réforme comptable - avantages sociaux futurs	4	792	(17 341)	
Frais reportés liés aux dettes	5	(24 078)		
Autres éléments d'actifs	6	110 814	(39 891)	
Créditeurs - MSSS	7			
Autres créditeurs et autres charges à payer	8	(1 405 362)	165 804	
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	9			
Intérêts courus à payer	10	2 466	(64 097)	
Revenus reportés	11	171 475	67 617	
Passif au titre des sites contaminés	12			
Passif au titre des avantages sociaux futurs	13	103 415	(12 111)	
Autres éléments de passifs	14	65 528	(11 629)	
TOTAL DE LA VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT (L.01 à L.14)	15	1 008 469	4 679 088	
AUTRES RENSEIGNEMENTS:				
Acquisitions d'immobilisations incluses dans les créditeurs au 31 mars	16	136 156	109 521	
Produits de disposition d'immobilisations inclus dans les débiteurs au 31 mars	17			
Autres éléments n'affectant pas la trésorerie et les équivalents de trésorerie (préciser P297)	18	(1 217 760)	(1 163 865)	6
Intérêts:				
Intérêts créditeurs (revenus)	19	29 249	12 747	
Intérêts encaissés (revenus)	20	27 998	11 009	
Intérêts débiteurs (dépenses)	21	722 576	656 423	
Intérêts déboursés (dépenses)	22	738 377	720 520	

NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

1. CONSTITUTION ET MISSION

L'Institut Philippe-Pinel de Montréal, ci-après désigné l'établissement, est un établissement public constitué en corporation sans but lucratif par lettres patentes sous l'autorité de la *Loi sur les services de santé et les services sociaux* (RLRQ, chapitre S-4.2) le 4 juin 1968.

L'Institut Philippe-Pinel de Montréal est un hôpital universitaire affilié à l'Université de Montréal offrant des services surspécialisés en psychiatrie légale. La mission de l'établissement se compose de quatre volets qui ont en leur cœur le bien-être du patient et du personnel, leur sécurité et celle du public, le tout dans un souci constant de rigueur et d'amélioration de la qualité des services et de ses ressources. La mission consiste donc à :

- Évaluer et traiter les patients présentant un risque élevé de comportement violents;
- Enseigner au niveau collégial et universitaire;
- Effectuer de la recherche fondamentale et clinique;
- Prévenir la violence.

En vertu des lois fédérale et provinciale de l'impôt sur le revenu, l'établissement n'est pas assujéti aux impôts sur le revenu.

2. PRINCIPALES MÉTHODES COMPTABLES

a. Référentiel comptable

Aux fins de la préparation du présent rapport financier annuel AS-471, l'établissement utilise prioritairement le Manuel de gestion financière rédigé par le ministère de la Santé et des Services sociaux, comme prescrit par l'article 477 de la LSSSS (RLRQ, chapitre S-4.2).

Ces directives sont conformes aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public.

Pour toute situation pour laquelle le Manuel de gestion financière ne contient aucune directive, l'établissement se réfère au Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public. L'utilisation de toute autre source de principes comptables généralement reconnus doit être cohérente avec ce dernier.

Par conséquent, les états financiers inclus dans le présent rapport financier annuel AS-471 sont conformes aux principes comptables généralement reconnus pour le secteur public.

b. État des gains et pertes de réévaluation

Les chapitres SP 1201 *Présentation des états financiers* et SP 3450 *Instruments financiers* du Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public requièrent la présentation d'un état des gains et pertes de réévaluation lorsque l'entité qui présente les états financiers détient des instruments financiers évalués à leur juste valeur ou libellés en devises étrangères. Le format du rapport financier annuel AS-471, prescrit par le ministère de la Santé et des Services sociaux en vertu de l'article 295 de la LSSSS (RLRQ, chapitre S-4.2), n'inclut pas cet état financier puisque la grande majorité des entités du réseau de la santé et des services sociaux ne détient pas d'instruments financiers devant être évalués à la juste valeur, considérant notamment les limitations imposées par l'article 265 de cette loi relativement à l'acquisition d'actions d'une personne morale.

Considérant que l'Institut Philippe-Pinel de Montréal ne détient aucun élément devant être comptabilisé à la juste valeur, ni libellé en devises étrangères, la présentation de l'état des gains et pertes de réévaluation n'est pas jugée requise dans le présent rapport financier annuel AS-471.

c. Comptabilité d'exercice

L'Institut Philippe-Pinel de Montréal utilise la méthode de comptabilité d'exercice tant pour l'information financière que pour les données quantitatives non financières. Ainsi, il comptabilise les opérations et les faits dans l'exercice au cours duquel ils se produisent, sans égard au moment où ils donnent lieu à un encaissement ou un décaissement.

Les revenus et les charges qui ne peuvent être estimés au prix d'un effort raisonnable à la date des états financiers sont constatés dans l'exercice au cours duquel ils donnent lieu à un encaissement ou un décaissement.

d. Opérations interentités

Une opération interentité est une transaction conclue entre entités sous contrôle commun, qui donne lieu à un transfert d'actifs ou de passifs, financiers ou non, ou à la fourniture de biens ou de services. Elle exclut les opérations de restructuration interne, ainsi que les opérations conclues avec un partenaire dans le cadre d'un partenariat.

Les opérations interentités de l'Institut Philippe-Pinel de Montréal sont celles effectuées avec un autre établissement public du réseau de la santé et des services sociaux ou avec une autre entité incluse dans le périmètre comptable du gouvernement. Elles excluent les opérations réalisées avec un établissement privé des réseaux de la santé et de l'éducation, ceux-ci n'étant pas contrôlés par le gouvernement.

L'établissement prestataire ou bénéficiaire comptabilise les opérations interentités auxquelles il prend part à leur valeur comptable, sauf dans les cas suivants :

- Lorsqu'elle représente des coûts attribués et recouvrés ou lorsqu'elle est conclue à une valeur similaire à celle qui aurait été obtenue dans une situation de pleine concurrence, l'opération est constatée à la valeur d'échange;
- Lorsque l'opération n'entraîne aucune attribution de coût, l'établissement prestataire constate un revenu et une charge à la valeur comptable pour leur montant brut. L'établissement bénéficiaire ne constate aucune charge.

Lorsqu'une opération implique un transfert d'actifs ou de passifs, l'établissement prestataire et l'établissement bénéficiaire doivent comptabiliser un gain ou une perte quand la valeur d'échange ne correspond pas à la valeur comptable des éléments transférés.

e. Conversion de devises

Les opérations conclues en devises étrangères sont converties en dollars canadiens selon les taux de change en vigueur au moment de la transaction. À la fin de l'exercice financier, les actifs et les passifs monétaires libellés en devises étrangères sont convertis en dollars canadiens selon les taux de change en vigueur à cette date.

Les gains et les pertes résultant de la variation des taux de change sont constatés dans l'état des résultats.

f. Revenus de subvention

Les subventions proviennent du gouvernement du Québec ou de tout autre gouvernement ou d'organismes inclus dans leur périmètre comptable. Reçues ou à recevoir, elles sont constatées aux revenus dans l'exercice au cours duquel le cédant les a dûment autorisées et l'établissement bénéficiaire a respecté tous les critères d'admissibilité, s'il en est.

Cependant, lorsqu'elles sont assorties de stipulations imposées par le cédant quant à l'utilisation des ressources ou aux actions que l'établissement doit poser pour les conserver, ou en présence de stipulations générales et d'actions ou de communications de l'établissement réalisées à la date des états financiers qui donnent lieu à une obligation répondant à la définition de passif, les subventions gouvernementales sont d'abord comptabilisées à titre de revenus reportés puis constatées aux résultats au fur et à mesure que les exigences sont respectées.

Une subvention pluriannuelle en provenance d'un ministère, d'un organisme budgétaire ou d'un fonds spécial n'est dûment autorisée par le Parlement du Québec que pour la partie pourvue de crédits au cours de l'exercice ou figurant au budget de dépenses et d'investissement voté annuellement par l'Assemblée nationale, respectivement, comme exigé dans la *Loi concernant les subventions relatives au paiement en capital et intérêts des emprunts des organismes publics et municipaux et certains autres transferts* (RLRQ, chapitre S-37.01).

g. Dons, contributions legs reçus de tiers autres qu'une subvention gouvernementale

Les sommes sans affectation déterminée par le donateur ou sous condition expresse de doter l'établissement d'un capital à préserver pour une période indéterminée sont constatées aux revenus de l'exercice de la donation.

Les sommes reçues pour la constitution d'une dotation d'une durée déterminée ou grevées d'une affectation externe sont d'abord comptabilisées à titre de revenus reportés, puis constatées aux revenus dans l'exercice au cours duquel elles sont utilisées aux fins prescrites dans l'entente. Lorsque les sommes reçues excèdent les coûts de la réalisation du projet ou de l'activité, selon les fins prescrites à l'entente, cet excédent doit être inscrit comme revenu dans l'exercice au cours duquel le projet ou l'activité est terminé, sauf si l'entente prévoit l'utilisation du solde, le cas échéant, à d'autres fins. De même, si une nouvelle entente écrite est conclue entre les parties, il est possible de comptabiliser un revenu reporté, si cette entente prévoit les fins pour lesquelles le solde doit être utilisé.

Les dons d'immobilisations ou les dons d'espèces pour en faire l'acquisition sont constatés aux revenus au même rythme que l'amortissement de l'immobilisation, excepté les dons de terrains qui sont comptabilisés à titre de revenus dans l'exercice au cours duquel il a lieu.

h. Revenus provenant des usagers

Les revenus provenant des usagers comprennent les sommes exigibles selon les tarifs établis par règlement, pour l'hébergement d'usagers hébergés dans une installation maintenue par un établissement public dans une ressource intermédiaire ou de type familial.

Ils incluent également les montants imposés aux usagers ayant un statut de résidents du Québec, à des non-résidents du Québec ou du Canada et à des tiers responsables pour des services rendus à des usagers en vertu de lois du Québec, du Canada ou de tout autre gouvernement, pour des soins ou des services qui ne sont pas de la responsabilité du ministère de la Santé et des Services sociaux en vertu de la *Loi sur l'assurance-hospitalisation* (RLRQ, chapitre A-28) ou de la *Loi sur les services de santé et des services sociaux* (RLRQ, chapitre S-4.2), ainsi que les montants payables par un bénéficiaire résident recevant des soins de courte durée pour l'occupation d'une chambre privée ou semi-privée, selon les tarifs exigibles en vertu de l'article 10 du *Règlement d'application de la Loi sur l'assurance-hospitalisation* (RLRQ, chapitre A-28, r.1).

Ces revenus sont constatés au moment de la prestation de services et sont diminués des déductions, exonérations et exemptions accordées à certains de ceux-ci.

i. Ventes de services

Les ventes de services représentent des ventes effectuées à partir d'un centre d'activités, autres que la prestation de services aux usagers. Elles sont comptabilisées dans les revenus au fur et à mesure que les services sont rendus.

j. Recouvrements

Les revenus de recouvrements sont constitués des récupérations, en tout ou en partie, d'une charge incluse dans le coût direct brut assumé par un centre d'activités. Ils excluent tout revenu d'un usager pour des services ou des soins qu'un établissement est appelé à rendre ou toute vente de services. Ils sont comptabilisés dans l'exercice au cours duquel ils ont lieu.

k. Revenus de placement

Les revenus d'intérêts ainsi que les revenus de placements de portefeuille, s'il y a lieu, sont constatés au fur et à mesure qu'ils sont gagnés. La comptabilisation des revenus d'intérêts cesse lorsque le recouvrement du capital et des intérêts n'est plus raisonnablement sûr.

l. Revenus de type commercial

Ces revenus émanent de l'exploitation d'activités commerciales comme la cantine et le casse-croûte, la location d'immeubles, la location de téléviseurs, le magasin général, le parc de stationnement et le salon de coiffure. Ils sont constatés aux résultats de l'exercice au cours duquel les biens sont livrés et les services sont rendus.

m. Salaires, avantages sociaux et charges sociales

Les charges relatives aux salaires, avantages sociaux et charges sociales sont constatées dans les résultats de l'exercice au cours duquel elles sont encourues, sans considération du moment où les opérations seront réglées par un décaissement.

En conséquence, les obligations découlant de ces charges courues sont comptabilisées à titre de passif. La variation annuelle de ces comptes est portée aux charges de l'exercice.

n. Frais financiers

Les frais financiers comprennent les intérêts sur les emprunts temporaires et sur la dette à long terme, l'amortissement de la prime ou de l'escompte sur la dette ainsi que les frais d'émission et de gestion liés aux dettes.

o. Instruments financiers

Les instruments financiers sont des contrats qui donnent lieu à un actif financier pour une entité et à un passif financier ou un instrument de capitaux propres pour une autre.

Lors de leur comptabilisation initiale, ils sont comptabilisés au coût ou au coût après amortissement, sauf les placements de portefeuille constitués d'instruments de capitaux propres et les instruments financiers dérivés qui sont évalués à leur juste valeur.

i. Actifs financiers évalués au coût ou au coût après amortissement

Les actifs financiers sont des ressources financières qui peuvent être utilisées pour rembourser les dettes existantes ou pour financer des opérations futures. Ils ne sont pas destinés à être utilisés pour la prestation de services publics.

Ils sont constatés lorsqu'il existe une base de mesure appropriée pour procéder à une estimation raisonnable du montant.

Les actifs financiers comprennent l'encaisse (découvert bancaire), les débiteurs MSSS, les autres débiteurs, les créances interfonds, la subvention à recevoir (perçue d'avance) - réforme comptable, les frais reportés liés aux dettes, et les autres éléments d'actif.

Plus spécifiquement :

- Trésorerie et équivalents de trésorerie

La trésorerie et les équivalents de trésorerie figurant à l'état des flux de trésorerie comprennent l'encaisse, le découvert bancaire le cas échéant, les placements temporaires de moins de trois mois suivants la date d'acquisition et les placements facilement convertibles à court terme en un montant connu de trésorerie et dont la valeur ne risque pas de changer de façon importante.

- Encaisse

L'encaisse représente le solde aux livres.

- Débiteurs MSSS

Les débiteurs MSSS sont comptabilisés au coût et ne font l'objet d'aucune provision pour créances douteuses.

- Autres débiteurs

Les autres débiteurs sont présentés à leur valeur recouvrable nette au moyen d'une provision pour créances douteuses. La variation annuelle de cette provision est comptabilisée aux charges non réparties de l'exercice.

- Frais reportés liés aux dettes

Les frais reportés liés aux dettes comprennent les éléments suivants:

Le solde non amorti des frais de gestion et d'émission. Ce solde est amorti sur la durée de chaque emprunt selon la méthode d'amortissement linéaire;

Le taux d'intérêt effectif est le taux qui centralise exactement les sorties ou les rentrées de trésorerie futures estimatives sur la durée de l'emprunt.

ii. Passifs financiers

Les passifs sont des obligations actuelles d'un établissement envers des tiers, résultant d'opérations ou d'événements passés et dont le règlement prévu donnera lieu à une sortie future de ressources représentatives d'avantages économiques.

Ils sont constatés lorsqu'il existe une base de mesure appropriée pour procéder à une estimation raisonnable du montant.

Les passifs comprennent les emprunts temporaires, les autres créditeurs et autres charges à payer, les intérêts courus à payer, les revenus reportés, les dettes à long terme, et le passif au titre des avantages sociaux futurs, et les autres éléments de passif.

Plus spécifiquement :

- Créditeurs et autres charges à payer

Les créditeurs et autres charges à payer englobent notamment les sommes dues aux fournisseurs, les salaires et les déductions à la source et les charges sociales courus à payer, les impôts à payer prélevés sur les salaires versés, la provision pour les passifs éventuels.

Les fournisseurs incluent tout passif relatif à des travaux effectués, des marchandises reçues ou des services rendus.

La provision pour les passifs éventuels comprend notamment les obligations découlant de poursuites et de litiges dont il est probable qu'un événement futur viendra confirmer l'existence d'un passif à la date des états financiers et que la perte peut être estimée raisonnablement.

- Intérêts courus à payer

Les intérêts courus à payer au 31 mars sur toutes les dettes doivent être comptabilisés.

- Dettes à long terme

Les dettes à long terme sont comptabilisées au montant encaissé lors de l'émission et sont ajustées annuellement de l'amortissement de l'escompte ou de la prime pour atteindre le montant de capital à rembourser à l'échéance, calculé selon la méthode du taux d'intérêt effectif.

Les dettes à long terme sont présentées nettes des sommes cumulées dans le fonds d'amortissement servant à acquitter le principal et les intérêts de celles contractées pour le financement des immobilisations.

- Passif au titre des avantages sociaux futurs

Le passif au titre des avantages sociaux futurs comprend principalement les obligations découlant de l'assurance salaire, les congés de maladie et de vacances cumulés. Les autres avantages sociaux comprennent les droits parentaux et les allocations-rétention hors cadre.

Le passif au titre des avantages sociaux futurs n'inclut pas les régimes de retraite des employés étant donné que l'établissement ne dispose pas d'informations suffisantes pour appliquer la comptabilité à leur égard. Les cotisations de l'exercice envers ces régimes gouvernementaux sont assumées par le ministère de la Santé et des Services sociaux et ne sont pas présentées au rapport financier annuel AS-471.

La méthode utilisée pour évaluer les provisions formant le passif au titre des avantages sociaux futurs considère la façon dont les prestations sont acquises par les employés.

- Provision pour vacances

Les obligations découlant des congés de vacances des employés sont estimées à partir des heures cumulées au 31 mars 2018 et des taux horaires prévus en 2018-2019. Elles ne sont pas actualisées, car elles sont payables au cours de l'exercice suivant.

La variation annuelle est ventilée dans les centres et sous-centres d'activités concernés.

- Provision pour assurance salaire

Les obligations découlant de l'assurance salaire sont évaluées annuellement par le ministère de la Santé et des Services sociaux selon une méthode basée sur les périodes de paie. Cette méthode tient compte des dossiers observés en assurance salaire ainsi que des facteurs tels que le groupe d'âge, le groupe d'emploi et le nombre de paies au cours desquelles des indemnités ont été versées en assurances salaires au 31 mars. Elle considère également des charges en assurance salaire observées au rapport financier annuel AS-471 des trois derniers exercices financiers complets au moment de l'évaluation. La variation annuelle de la provision pour assurance salaire est constatée dans les charges non réparties.

- Provision pour congés de maladie

La provision pour congés de maladie-années courantes est évaluée sur la base du mode d'acquisition de ces avantages sociaux. Ainsi, le personnel à temps régulier bénéficie annuellement de 9,6 jours de congé de maladie. Les journées de maladie non utilisées sont payables une fois par année, en décembre. La provision inclut donc les journées non utilisées depuis le paiement jusqu'au 31 mars, selon les taux horaires prévus en 2018-2019. Ces obligations ne sont pas actualisées, car elles sont payables au cours de l'exercice suivant.

La variation annuelle est ventilée dans les centres et sous-centres d'activités concernés.

- Provision pour droits parentaux

Les obligations découlant des droits parentaux sont évaluées sur la base du nombre d'employés en congé parental au 31 mars 2018 et la rémunération versée pour l'exercice 2018-2019, laquelle est répliquée pour le reste de la durée du congé ou au maximum jusqu'au 31 mars 2019.

La variation annuelle est ventilée dans les centres et sous-centres d'activités concernés.

p. Actifs non financiers

Les actifs non financiers sont des éléments d'actif qui seront utilisés par l'établissement dans le cours normal de ses activités pour la prestation de services publics au cours des prochains exercices financiers.

Les actifs non financiers comprennent les immobilisations, les frais payés d'avance et les stocks.

i. Immobilisations

Les immobilisations sont des actifs non financiers acquis, construits, développés ou améliorés, destinés à être utilisés de façon durable pour la production de biens ou la prestation de services. Leur durée de vie utile s'étend au-delà de l'exercice financier. Elles sont comptabilisées au coût, lequel inclut tous les frais directement rattachés à leur acquisition, construction, développement, amélioration, y compris les frais financiers capitalisés au cours de cette période. Le coût des immobilisations détenues en vertu d'un contrat de location-acquisition est égal à la valeur actualisée des paiements exigibles. Les revenus reportés sont virés graduellement aux résultats, selon la même méthode et la même durée que l'amortissement de l'immobilisation.

Les immobilisations, à l'exception des terrains, sont amorties selon une méthode logique et systématique correspondant à leur durée de vie utile. Les immobilisations en cours de construction, en développement ou en mise en valeur sont amorties dès leur mise en service.

Les différentes catégories d'immobilisations et leur durée de vie utile:

Catégorie	Durée
Aménagements des terrains	10 à 20 ans
Bâtiments	20 à 50 ans
Matériels et équipements	3 à 15 ans
Équipements spécialisés	10 à 25 ans
Matériel roulant	5 ans
Développement informatique	10 ans
Réseau de télécommunication	10 ans
Location-acquisition	Sur la durée du bail ou de l'entente

Les immobilisations pour lesquelles une réduction permanente de leur potentiel de service ou de leurs avantages économiques futurs est constatée font l'objet d'une moins-value. Aucune reprise sur réduction de valeur n'est constatée par la suite. De même, la valeur d'une immobilisation qui n'est plus utilisée ou qui est mise hors service est radiée ou ramenée à sa valeur résiduelle, le cas échéant.

L'amortissement et les moins-values sont constatés dans les charges de l'exercice.

Les contributions reçues pour l'acquisition d'un bien amortissable sont comptabilisées aux revenus reportés, qui sont par la suite inscrits aux revenus au même rythme que le bien est amorti, à l'exception des contributions destinées à l'achat d'un terrain, qui sont directement inscrites aux revenus de l'exercice.

Les immobilisations et leurs opérations connexes sont présentées au fonds d'immobilisations.

ii. Stocks de fournitures

Les stocks de fournitures sont des actifs non financiers qui seront consommés dans le cours normal des opérations au cours du ou des prochains exercices. Ils comprennent notamment les médicaments, les produits sanguins, les fournitures médicales et chirurgicales et les denrées alimentaires. Ils sont évalués au moindre du coût ou de la valeur de réalisation nette.

Le coût est déterminé selon la méthode de l'épuisement successif. Les stocks sont comptabilisés dans les charges de l'exercice au cours duquel ils sont consommés.

iii. Frais payés d'avance

Les frais payés d'avance sont des actifs non financiers représentant des débours effectués avant le 31 mars pour des services à recevoir au cours du ou des exercices financiers suivants.

Ils sont imputés aux charges de l'exercice au cours duquel l'établissement consomme effectivement les services.

q. Modifications comptables

Les modifications comptables adoptées au cours de l'exercice dues notamment à l'application d'une nouvelle méthode comptable ou à une correction d'erreur importante dans les états financiers des exercices antérieurs sont généralement appliquées rétroactivement avec retraitement des données des exercices antérieurs, sauf lorsque l'incidence ne peut être estimée raisonnablement.

Les modifications comptables relativement à une révision d'estimation comptable sont appliquées prospectivement.

r. Autres méthodes

i. Comptabilité par fonds

Aux fins de présentation du rapport financier annuel AS-471, l'établissement utilise un fonds d'exploitation regroupant les opérations courantes de fonctionnement réparties entre les activités principales et accessoires, ainsi qu'un fonds d'immobilisations, lequel inclut les opérations relatives aux immobilisations, aux dettes à long terme, aux subventions et à tout autre mode de financement se rattachant aux immobilisations. Les opérations et les soldes sont présentés dans les états financiers du fonds concerné.

ii. Revenus d'intérêts

Les intérêts gagnés sur l'encaisse et les placements sont partie intégrante de chacun des fonds et, dans le cas spécifique du fonds d'exploitation, sont répartis entre les activités principales et les activités accessoires.

iii. Prêts interfonds

Les prêts interfonds entre le fonds d'exploitation et le fonds d'immobilisations ne comportent aucune charge d'intérêts. Aucun frais de gestion ne peuvent être chargés par le fonds d'exploitation au fonds d'immobilisations.

Les intérêts gagnés sur l'encaisse et les placements, réalisés à partir d'un solde prêté, appartiennent au fonds prêteur.

iv. Dettes subventionnées par le gouvernement du Québec

Les montants reçus pour pourvoir au remboursement des dettes subventionnées à leur échéance sont comptabilisés aux résultats du fonds auquel ils se réfèrent. Il en est de même pour les remboursements qui sont effectués directement aux créanciers par le ministère des Finances du Québec.

De plus, un ajustement annuel de la subvention à recevoir ou perçue d'avance concernant le financement des immobilisations à la charge du gouvernement est comptabilisé aux revenus de l'exercice du fonds d'immobilisations.

v. Avoir propre

L'avoir propre correspond aux surplus (déficits) cumulés du fonds d'exploitation et est constitué des montants grevés et non grevés d'affectations. Il comprend les résultats des activités principales et accessoires.

L'avoir propre de l'établissement ne peut être utilisé qu'aux fins de la réalisation de sa mission qu'il exploite selon l'article 269.1 de la *Loi sur les services de santé et les services sociaux* (RLRQ, chapitre S-4.2). Toutefois, son utilisation peut être subordonnée à une approbation. L'utilisation de l'avoir propre à l'égard des montants non affectés ou de ceux grevés d'affectations ne doit pas, distinctement, avoir pour effet de rendre le solde de ces derniers déficitaires.

vi. Classification des activités

La classification des activités tient compte des services que l'établissement peut fournir dans la limite de ses objets et pouvoirs et de ses sources de financement. Les activités sont classées en deux groupes :

- Activités principales : elles comprennent les opérations qui découlent de la prestation des services que l'établissement est appelé à fournir et qui sont essentiels à la réalisation de sa mission dans le cadre de son budget de fonctionnement approuvé par le ministère de la Santé et des Services sociaux.
- Activités accessoires : elles comprennent les services que l'établissement rend, dans la limite de ses objets et pouvoirs, en sus de la prestation de services qu'il est appelé à fournir.

Les activités accessoires sont subdivisées en deux sous-groupes :

- Activités accessoires complémentaires : elles n'ont pas trait à la prestation de services reliés à la mission de l'établissement. Elles peuvent toutefois constituer un apport au réseau de la santé et des services sociaux.
- Activités accessoires de type commercial : elles regroupent toutes les opérations de type commercial. Elles ne sont pas reliées directement à la prestation de services aux usagers.

vii. Centres d'activités

En complément de la présentation de l'état des résultats par nature des charges, et à moins de dispositions spécifiques, la plupart des charges engagées par l'établissement dans le cadre de ses activités principales et accessoires sont réparties par objet dans des centres d'activités.

Chacun des centres d'activités regroupe des charges relatives à des activités ayant des caractéristiques et des objectifs similaires eu égard aux services rendus. Certains centres d'activités sont subdivisés en sous-centre d'activités.

viii. Unités de mesure

Une unité de mesure est une donnée quantitative et non financière, compilée de façon spécifique pour un centre ou un sous-centre d'activités donné dans le but de fournir une indication de son niveau d'activités. Elle représente un coût unitaire relié aux coûts directs nets ajustés soit de production de produits ou de services, soit de consommation.

3. INCERTITUDE RELATIVE À LA MESURE

La préparation du rapport financier AS-471 requiert que la direction de l'établissement ait recours à des estimations et à des hypothèses qui ont des incidences sur la comptabilisation des actifs et des passifs, des revenus et des charges de l'exercice, ainsi que sur la présentation d'éléments d'actifs et de passifs éventuels à la date des états financiers.

Les principaux éléments pour lesquels l'établissement a utilisé des estimations et formulé des hypothèses sont la durée de vie utile des immobilisations corporelles, la subvention à recevoir – réforme comptable, la provision relative à l'assurance salaire et les créances irrécouvrables.

Au moment de la préparation du rapport financier annuel AS-471, la direction considère que les estimations et les hypothèses utilisées sont raisonnables. Cependant, les résultats réels pourraient différer de ces estimations.

4. MAINTIEN DE L'ÉQUILIBRE BUDGÉTAIRE

En vertu des articles 3 et 4 de la *Loi sur l'équilibre budgétaire du réseau public de la santé et des services sociaux* (RLRQ, chapitre E-12.0001), l'établissement doit maintenir l'équilibre entre ses revenus et ses charges en cours d'exercice financier et ne doit encourir aucun déficit en fin d'exercice.

Selon les résultats globaux présentés à la page 200 du rapport financier annuel AS-471 pour l'exercice terminé le 31 mars 2018, l'établissement n'a pas respecté cette obligation légale.

Le déficit de 3 152 \$ s'explique par l'amortissement des travaux d'aménagement du stationnement financés par l'utilisation des affectations de surplus cumulés provenant des activités de stationnement.

5. DONNÉES BUDGÉTAIRES

Les données budgétaires présentées à l'état des résultats ainsi qu'à l'état de la variation des actifs financiers nets (dette nette) des pages 200 et 206 du RFA AS-471 respectivement, sont préparées selon les mêmes méthodes comptables que les données réelles et pour le même ensemble d'activités et d'opérations.

Les éléments suivants ont eu pour effet de modifier le budget adopté initialement de façon importante au cours de l'exercice :

	Budget initial	Impacts monétaires des modifications	Budget final
Financement additionnel du MSSS	48 549 287	4 517 500	53 066 787

Elles représentent les données budgétaires adoptées initialement par le conseil d'administration le 11 mai 2017, à l'aide du formulaire *Budget détaillé* RR-446. Les mesures de redressement adoptées par le conseil d'administration totalisant 4 517 500 \$ ont été compensées par un financement additionnel de la part du MSSS, portant la subvention MSSS à 53 066 787 \$.

6. GESTION DES RISQUES ASSOCIÉS AUX INSTRUMENTS FINANCIERS

Dans le cadre de ses activités, l'établissement est exposé à divers risques financiers, tels que le risque de crédit, le risque de liquidité et le risque de marché. La direction a mis en place des politiques et des procédés en matière de contrôle et de gestion des risques qui l'assurent de gérer les risques inhérents aux instruments financiers et d'en minimiser les impacts potentiels sur les résultats.

a. Risque de crédit

Le risque de crédit est le risque qu'une partie à un instrument financier manque à l'une de ses obligations et amène, de ce fait, l'autre partie à subir une perte financière.

Les instruments financiers qui exposent l'établissement au risque de crédit sont l'encaisse (découvert bancaire), les débiteurs MSSS, les autres débiteurs et la subvention à recevoir (perçue d'avance) – réforme comptable. L'exposition maximale à ce risque correspond à la valeur comptable de ces postes présentés à titre d'actifs financiers à l'état de la situation financière :

	Exercice courant	Exercice précédent
Encaisse (découvert bancaire)	1 237 013	2 653 022
Débiteurs MSSS	4 126 370	6 118 845
Autres débiteurs	1 359 696	1 350 640
Subvention à recevoir (perçue d'avance) – réforme comptable	7 977 883	7 694 256
Autres éléments	411 512	522 326
Total	15 112 474	18 339 089

Le risque de crédit associé à l'encaisse est réduit au minimum puisque l'encaisse est détenue dans une institution financière reconnue dont la notation externe de crédit est de bonne qualité.

Le risque de crédit associé aux débiteurs MSSS ainsi qu'à la subvention à recevoir-réforme comptable est faible puisque ces postes sont constitués de contributions à recevoir confirmées par le gouvernement du Québec qui jouit d'une excellente réputation sur les marchés financiers. Ces sommes sont principalement reçues dans les mois suivant la fin d'exercice.

Le risque de crédit relié aux autres débiteurs est faible, car il comprend des sommes à recevoir de d'autres établissements du réseau de la santé et des services sociaux, du Régime de l'assurance maladie du Québec (RAMQ), de la Commission des normes, de l'équité, de la santé et de la sécurité du travail (CNESST), du gouvernement du Canada, du gouvernement du Québec, de la fondation Pinel et du syndicat local.

Afin de réduire ce risque, l'établissement s'assure d'avoir l'information complète sur les différents autres débiteurs afin de les facturer en temps opportun. Il fait parvenir des états de compte aux retardataires. Il analyse régulièrement le solde des comptes à recevoir et constitue une provision pour créances douteuses adéquate, lorsque nécessaire, en basant leur valeur de réalisation estimative, compte tenu des pertes de crédit potentielles, sur l'expérience, l'historique de paiement, la situation financière du débiteur et l'âge de la créance. Au 31 mars 2018, les sommes à recevoir d'entités gouvernementales représentaient 97 % pour le présent exercice et 94 % pour l'exercice antérieur du montant total recouvrable.

L'âge chronologique des « autres débiteurs », déduction faite de la provision pour créances douteuses au 31 mars se détaille comme suit :

	Exercice courant	Exercice précédent
Autres débiteurs non en souffrance	1 311 176	1 340 986
Autres débiteurs en souffrance :		
Moins de 30 jours	0	0
De 30 à 59 jours	23 250	37 413
De 60 à 89 jours	13 446	19 916
De 90 jours et plus	867 714	552 325
Sous-total	904 410	609 654
Provision pour créances douteuses	(855 890)	(600 000)
Sous-total	48 520	9 654
Total des autres débiteurs	1 359 696	1 350 640

La variation de l'exercice de la provision pour créances douteuses s'explique comme suit :

	Exercice courant	Exercice précédent
Solde au début	600 000	381 318
Perte de valeur comptabilisée aux résultats	255 890	218 682
Montants recouverts		
Radiations		
Solde à la fin	855 890	600 000

L'établissement est d'avis que la provision pour créances douteuses est suffisante pour couvrir le risque de non-paiement.

b. Risque de liquidité

Le risque de liquidité est le risque que l'établissement ne soit pas en mesure d'honorer ses obligations financières à leur échéance. Le risque de liquidité englobe également le risque qu'il ne soit pas en mesure de liquider ses actifs financiers au moment opportun et à un prix raisonnable.

L'établissement est donc exposé au risque de liquidité relativement aux passifs financiers comptabilisés à l'état de la situation financière, principalement les emprunts temporaires, les créditeurs MSSS, les autres créditeurs et autres charges à payer et les dettes à long terme.

L'établissement gère ce risque en établissant des prévisions budgétaires et de trésorerie, notamment en surveillant le solde de son

encaisse et les flux de trésorerie découlant de son fonctionnement, en tenant compte de ses besoins opérationnels et en recourant à des facilités de crédit pour être en mesure de respecter ses engagements.

Les emprunts temporaires sont des marges de crédit sans échéance prédéterminée. Le risque de liquidité associé aux dettes à long terme est minime considérant que ces dernières sont assumées par le ministère de la Santé et des Services sociaux. Les autres créditeurs et autres charges à payer ont des échéances principalement dans les 30 jours suivant la fin d'exercice. Les autres éléments de passifs sont essentiellement des sommes à verser aux employés pour des congés à traitement différé à venir.

Les flux de trésorerie contractuels relativement aux autres créditeurs sont les suivants :

	Exercice courant	Exercice précédent
De moins de 6 mois	5 504 624	6 883 351

i. Risque de taux d'intérêt

Le risque de taux d'intérêt est le risque que la juste valeur des instruments financiers ou que les flux de trésorerie futurs associés à ces instruments financiers fluctuent en raison des variations des taux d'intérêt du marché.

L'établissement est exposé au risque de taux d'intérêt par ses emprunts temporaires et ses dettes à long terme. Selon l'état de la situation financière, le solde de ces postes représente :

	Exercice courant	Exercice précédent
Emprunts temporaires	22 939 526	19 202 416
Dettes à long terme	21 204 820	19 323 240
Total	44 144 346	38 525 656

Du montant des emprunts temporaires totalisant 22 939 526 \$, un montant de 8 939 526 \$ porte intérêt à un taux variable. Puisque les intérêts sur ces emprunts sont pris en charge par le ministère de la Santé et des Services sociaux, ils ne sont pas exposés au risque de taux d'intérêt.

Une somme de 14 000 000 \$ représente des emprunts pour lesquels les intérêts sont au taux des acceptations bancaires + 0,30 %, et ne sont pas pris en charge par le ministère de la Santé et des Services sociaux.

L'établissement limite son risque de taux d'intérêt par une gestion des excédents d'encaisse et des placements temporaires en fonction des besoins de trésorerie et de façon à optimiser les revenus d'intérêts. Il prévoit le remboursement des dettes à long terme selon l'échéancier prévu.

7. EMPRUNTS TEMPORAIRES

Les conditions des emprunts temporaires contractés auprès de parties non apparentées sont présentées à la page 633 du rapport financier annuel AS-471.

L'établissement a également contracté des emprunts temporaires auprès de parties apparentées. L'établissement détient une autorisation d'emprunt d'un montant maximal de 13 500 000 \$ échéant le 28 avril 2018. Le taux d'intérêt ne doit pas dépasser le taux des acceptations bancaires canadiennes apparaissant à la page CDOR du système Reuters à la date de l'emprunt + 0,3 %, incluant tous les frais.

L'établissement détient également une autorisation d'emprunt de 6 256 666 \$ pour le fonds d'immobilisation et de 958 375 \$ pour le fonds d'équipement. Les intérêts s'ajoutent au montant autorisé. Toutefois, le taux d'intérêt applicable ne doit pas dépasser le coût des acceptations bancaires d'un mois d'échéance + 0,30 % ou une tarification équivalente. Ces emprunts temporaires sont remboursés par le MSSS lors de la consolidation des dépenses, et ce, comme décrit dans la circulaire 2009-018.

8. DETTES À LONG TERME

Les conditions des dettes à long terme contractées auprès de parties non apparentées sont présentées à la page 634 du rapport financier annuel AS-471.

L'établissement a contracté des dettes à long terme auprès de parties apparentées, dont les principales conditions sont :

	Exercice courant	Exercice précédent
B-8 : Billet à terme contracté auprès de Financement Québec en 2010, d'une valeur nominale de 3 070 139 \$, au taux effectif de 5,09 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 122 806 \$, échéant en juin 2034.	2 210 500	2 333 305
B-10 : Billet à terme contracté auprès de Financement Québec en 2011, d'une valeur nominale de 576 802 \$, au taux effectif de 2,472 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 23 073 \$, échu en décembre 2017.	0	461 443
B-11 : Billet à terme contracté auprès de Financement Québec en 2012, d'une valeur nominale de 2 456 874 \$, au taux effectif de 2,1298 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 110 554 \$, échéant en juin 2018.	1 904 104	2 014 658
B12 : Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2014, au taux effectif de 2,0775 %, d'une valeur nominale de 2 975 240 \$, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 119 009 \$, échéant en décembre 2018.	2 499 202	2 618 211
B-13 : Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2015, d'une valeur nominale de 9 097 480 \$, au taux effectif de 2,266 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 414 964 \$, échéant en septembre 2025.	8 267 551	8 682 515
B-14 : Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2016, d'une valeur nominale de 3 213 107 \$, au taux effectif de 2,130 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 142 935 \$, échéant en septembre 2026.	3 070 171	3 213 108
B-15 : Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2018, d'une valeur nominale de 3 253 292 \$, au taux effectif de 3,090 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 135 669 \$, échéant en janvier 2037.	3 253 292	0
Total	21 204 820	19 323 240

En présumant que les refinancements seront réalisés à l'échéance aux mêmes conditions que celles qui prévalaient au 31 mars 2018, l'échéancier des versements en capital à effectuer au cours des prochains exercices sur la dette à long terme se détaille comme suit :

	\$
2018-2019	5 219 680
2019-2020	816 374
2020-2021	816 374
2021-2022	816 374
2022-2023	816 374
2023-2024 et subséquents	12 719 644
Total	21 204 820

9. PASSIFS AU TITRE DES AVANTAGES SOCIAUX FUTURS

Les principales hypothèses utilisées sont :

	Exercice courant	Exercice précédent
Pour les provisions relatives aux congés de maladie-années courantes et de vacances :		
Taux moyen de croissance de la rémunération	2 %	1,75 %
Accumulation des congés de vacances et maladie pour les salariés	9,43 %	9,43 %
Accumulation des congés de vacances pour les cadres et hors cadre	8,65 %	8,65 %

	Exercice courant				Exercice précédent
	Solde au début	Charge de l'exercice	Montants versés	Solde à la fin	Solde à la fin
Provision pour vacances	5 330 956	6 004 464	5 913 505	5 421 915	5 330 956
Assurance salaire	620 004	1 536 234	1 535 953	620 285	620 004
Provision pour maladie	164 965	1 265 585	1 263 166	167 384	164 965
Droits parentaux	16 214	191 056	181 300	25 970	16 214
Allocation de rétention hors cadre	0	0	0	0	0
Total	6 132 139	8 997 339	8 893 924	6 235 554	6 132 139

10. AFFECTATIONS

La nature des affectations d'origine interne et externe ainsi que leur variation sont présentées aux pages 289 du rapport financier annuel AS-471.

11. DROITS CONTRACTUELS

L'établissement reçoit annuellement du ministère de la Santé et des Services sociaux des subventions pour rembourser le capital de dettes totalisant une somme de 21 204 820 \$ et d'une durée de 19 ans, contractées pour le financement de projets d'immobilisations terminés. Ce dernier s'est également engagé à subventionner le remboursement de l'intérêt sur ces dettes.

L'établissement a des projets de construction en cours dont les travaux comptabilisés aux immobilisations représentent une somme de 10 147 992 \$. À l'égard de ces projets, le ministère de la Santé et des Services sociaux a autorisé un financement de 5 828 876 \$. La différence de 4 319 116 \$ sera financée par les économies provenant du projet d'économies d'énergie.

12. ÉVENTUALITÉS

L'établissement fait l'objet de réclamations relativement à des griefs. Ceux-ci sont toujours en cours au 31 mars 2018.

Ces réclamations représentent une somme 526 400 \$ au 31 mars 2018 (220 000 \$ au 31 mars 2017). Aucune provision n'a été comptabilisée puisque la direction n'est pas en mesure d'évaluer leur issue et d'effectuer une estimation raisonnable des pertes éventuelles que l'établissement pourrait encourir.

La méthode d'évaluation de cette somme a consisté à passer en revue l'ensemble des arbitrages actifs et d'estimer la valeur total des réclamations en causes sans égard à l'issue future.

13. BIENS DÉTENUS EN FIDUCIE

La description des biens détenus en fiducie gérés par l'établissement ainsi que le sommaire des soldes sont présentés à la page 375 du rapport financier annuel AS-471.

14. OPÉRATIONS AVEC DES PARTIES APPARENTÉES

L'établissement est apparenté à toutes les autres entités du réseau de la santé et des services sociaux, ainsi qu'à toutes les entités contrôlées, directement ou indirectement, par le gouvernement ou soumises à un contrôle conjoint ou commun, par exemple les ministères et organismes budgétaires, les organismes non budgétaires et fonds spéciaux, les entreprises publiques, les entités du réseau de l'éducation. Ces parties apparentées sont énumérées au début de la section 600 du rapport financier annuel AS-471.

Il est également apparenté à ses principaux dirigeants, soit la présidente-directrice générale, le comité de direction ainsi que les membres de son conseil d'administration, leurs proches parents ainsi qu'à toutes les entités sur lesquelles une ou plusieurs de ces personnes a le pouvoir d'orienter les décisions financières et administratives.

L'établissement n'a conclu aucune opération commerciale avec ces parties apparentées autrement que dans le cours normal de ses activités et aux conditions commerciales habituelles. Ces opérations sont comptabilisées à la valeur d'échange. Elles sont présentées aux pages 612-00 à 647-00 du rapport financier annuel AS-471.

Comme stipulé à la circulaire 2014-005, la fourniture de services ou la location d'espaces ou d'équipements à un autre établissement du réseau de la santé et des services sociaux doit faire l'objet d'une facturation établie selon le prix de revient, excepté pour la fourniture de services liée aux activités et charges décrites aux centres d'activités suivants, pour laquelle il n'y a aucune facturation: 6260 Bloc opératoire; 6300 Consultations externes; 6600 Laboratoire de biologie médicale; 6610 Physiologie respiratoire; 6650 Chambre hyperbare; 6710 électrophysiologie; 6750 Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle; 6770 Endoscopie; 6780 Médecine nucléaire et TEP; 6800 Pharmacie; 6830 Imagerie médicale; 6840 Radio-oncologie.

Les informations relatives aux obligations contractuelles conclues avec des parties apparentées sont présentées aux pages 635 du RFA AS-471.

15. CHIFFRES COMPARATIFS

Certains chiffres de l'exercice financier précédent ont été reclassés afin de rendre leur présentation conforme à celle adoptée pour le présent exercice financier.

DÉTAIL DES AFFECTATIONS DE SURPLUS CUMULÉS

	1	2	3	4	5	6	Notes
Date d'autorisation (aaaa-mm-jj)	Exercice courant Solde début	Exercice courant Affectations de l'exercice	Exercice courant Utilisations de l'exercice	Exercice courant Solde à la fin (C2+C3-C4)	Exercice précédent Solde fin		
AFFECTATIONS D'ORIGINE EXTERNE							
Dotations dont le capital a une durée indéterminée	XXXX						
Autres (préciser)	XXXX						
AFFECTATIONS D'ORIGINE INTERNE							
- Projets de recherche terminés	XXXX						
- Revenus nets découlant de l'exploitation des infrastructures de recherche (plateforme)	XXXX						
- Activités de stationnement	XXXX	90 297		3 152	87 145	90 297	
- Affectations par programmes-services au 1er avril 2015	XXXX		XXXX				
- Autres (préciser à la P297)							
TOTAL (L.03 à L.07)	XXXX	90 297		3 152	87 145	90 297	

L07: Autorisation du MSSS préalable pour l'utilisation de la ligne "Autres"

SUIVI DE L'UTILISATION DES AFFECTATIONS PAR PROGRAMMES-SERVICES AU 1ER AVRIL 2015	2	3	4	5	Notes
Surplus cumulés affectés par prog.- serv. au début	Réaffectation des surplus cumulés	Utilisation de l'exercice	Surplus cumulés affectés par prog.-serv. à la fin (C.2 + C.3 - C.4)		
Santé publique	9				
Services généraux (activités cliniques et d'aide)	10				
Soutien à l'autonomie des personnes âgées	11				
Déficience physique	12				
Déficience intellectuelle et troubles du spectre de l'autisme	13				
Jeunes en difficulté	14				
Dépendances	15				
Santé mentale	16				
Santé physique	17				
Administration et soutien aux services	18				
Gestion des bâtiments et des équipements	19				
Ressources informationnelles	20				
Fonds affectés de provenance nationale (P.289-02)	21				
Total des surplus cumulés affectés par programme-service (L.09 à L.21)	22				

DÉTAIL DES AFFECTATIONS DE SURPLUS CUMULÉS - FONDS AFFECTÉS DE PROVENANCE NATIONALE

		Surplus cumulés affectés au début	Réaffectation des surplus cumulés	Utilisation de l'exercice	Surplus cumulés à la fin (C1+C2-C3)	Notes
		1	2	3	4	
Services préhospitaliers d'urgence	1					
...	2					
...	3					
...	4					
...	5					
...	6					
...	7					
...	8					
...	9					
...	10					
...	11					
...	12					
...	13					
...	14					
...	15					
...	16					
...	17					
...	18					
...	19					
TOTAL (L.01 à L.19)	20					

REVENUS REPORTÉS - ACTIVITÉS PRINCIPALES

	Rev reportés au début	Ajustements à la colonne 1 (Préciser P297)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus Inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4)	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5)	Notes
	1	2	3	4	5	6	
Revenus provenant du MSSS:(inscrire les éléments)							
Formation personnel d'encadrement	1	19 569	42 145	30 436	31 278	(11 709)	
Comité des usagers	2	38 584	41 007	71 663	7 928	30 656	
...	3						
...	4						
...	5						
...	6						
...	7						
...	8						
...	9						
...	10						
...	11						
...	12						
...	13						
...	14						
...	15						
...	16						
...	17						
...	18						
...	19						
...	20						
...	21						
...	22						
...	23						
...	24						
...	25						
...	26						
...	27						
...	28						
...	29						
Autres (Report de P290-01, L.45)	30						
Autres (Report de P290-02, L.45)	31						
Fonds affectés (Rep. P293)	32						
TOTAL MSSS (L.01 à L.32)	33	58 153	83 152	102 099	39 206	18 947	
Gouvernement du Canada:							
- Contrib. reportables	34						
- Contrib. non reportables	35	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
Donations (rep. P292)	36						
...	37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
...	38	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres sources apparentées	39						
Autres sources non apparentées	40						
TOTAL (L.34 à L.40)	41						
GRAND TOTAL (L.33 + L.41)	42	58 153	83 152	102 099	39 206	18 947	

DÉTAILS DE LA LIGNE 30 DE LA PAGE 290-00

	Rev reportés au début	Ajustements à la colonne 1 (Préciser P297)	Sommes allouées au cours de l'exercice 3	Revenus Inscrits au cours de l'exercice 4	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4) 5	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5) 6
	1	2	3	4	5	6
Revenus provenant du MSSS:(inscrire les éléments)						
...	1					
...	2					
...	3					
...	4					
...	5					
...	6					
...	7					
...	8					
...	9					
...	10					
...	11					
...	12					
...	13					
...	14					
...	15					
...	16					
...	17					
...	18					
...	19					
...	20					
...	21					
...	22					
...	23					
...	24					
...	25					
...	26					
...	27					
...	28					
...	29					
...	30					
...	31					
...	32					
...	33					
...	34					
...	35					
...	36					
...	37					
...	38					
...	39					
...	40					
...	41					
...	42					
...	43					
...	44					
TOTAL MSSS (L.01 à L.44)	45					

Précision no 1 aux É/F-Partie 2-Fds d'exploitation exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE

DÉTAILS DE LA LIGNE 31 DE LA PAGE 290-00

	Rev reportés au début	Ajustements à la colonne 1 (Préciser P297)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus Inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4)	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5)
	1	2	3	4	5	6
Revenus provenant du MSSS:(inscrire les éléments)						
Produits sanguins	1	XXXX				
...	2					
...	3					
...	4					
...	5					
...	6					
...	7					
...	8					
...	9					
...	10					
...	11					
...	12					
...	13					
...	14					
...	15					
...	16					
...	17					
...	18					
...	19					
...	20					
...	21					
...	22					
...	23					
...	24					
...	25					
...	26					
...	27					
...	28					
...	29					
...	30					
...	31					
...	32					
...	33					
...	34					
...	35					
...	36					
...	37					
...	38					
...	39					
...	40					
...	41					
...	42					
...	43					
...	44					
TOTAL MSSS (L.01 à L.44)	45					

REVENUS REPORTÉS - ACTIVITÉS ACCESSOIRES

	Revenus reportés au début	Ajustements à la colonne 1 (Préciser P297)	Sommes allouées durant l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4)	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5)	Notes
	1	2	3	4	5	6	
Revenus provenant du MSSS:							
Recherche	1						
Soutien aux établissements désignés universitaires	2						
Projets pilotes	3						
Expérience pratique Sage-femme	4						
Aides techniques visuelles	5						
Location d'espace	6						
Projet avec la communauté	7						
Projet Toxico	8						
Programme d'aide aux joueurs pathologiques	9						
Projet Step by step	10						
Système d'information sur les ressources matérielles	11						
Activités informationnelles projets régionaux	12						
Technocentre régional	13						
	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Aides à la communication	15						
Chiens d'assistance à la motricité	16						
Autres (préciser):							
SNA - Expertises délinquants dangereux	17		142 634	142 634	0		
SNA - Expertises présententielles et MSP	18		21 550	21 550	0		
Dundrom	19		13 000	13 000	0		
...	20						
...	21						
...	22						
...	23						
TOTAL MSSS (L.01 à L.23)	24		177 184	177 184	0		

Revenus provenant du:

Gouvernement du Canada:

- Contrib. reportables	25						
- Contrib. non reportables	26	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
Donations (Rep. P292)	27	37 969		15 810	4 218	49 561	(11 592)
Autres sources apparentées	28	11 098	56 082	301 981	195 340	173 821	(106 641)
Autres sources non apparentées	29	157 290	(56 082)	85 176	37 987	148 397	(47 189)
GRAND TOTAL (L.24 à L.29)	30	206 357	0	580 151	414 729	371 779	(165 422)

VENTILATION DES REVENUS REPORTÉS AUTRES QUE MSSS:

		Revenus reportés 5
Projets de recherche en cours	31	322 218
Projets de recherches terminés	32	
Autres	33	49 561
TOTAL (L.31 à L.33)	34	371 779

REVENUS REPORTÉS RELATIFS AUX SOMMES REÇUES PAR DONS, LEGS ET AUTRES FORMES DE CONTRIBUTIONS (art.269 LSSSS)

		Revenus reportés au début 1	Ajustements à la colonne 1 (Préciser P297) 2	Sommes allouées dans l'exercice 3	Revenus inscrits dans l'exercice 4	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4) 5	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5) 6	Notes
CONTRIBUTIONS DE TIERS:								
Contributions de tiers SANS fins particulières	1	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	
Contributions de tiers AVEC fins particulières, lister:								
Activités scientifiques	2							
Perfectionnement	3							
Activités d'enseignement	4	4 522				4 522	0	
Qualité de vie des employés	5	13 281		(152)		13 129	152	
CIFAS	6	20 166		15 962	4 218	31 910	(11 744)	
Fonds d'immo	7	9 999			333	9 666	333	
...	8							
...	9							
...	10							
...	11							
...	12							
...	13							
...	14							
...	15							
...	16							
...	17							
...	18							
...	19							
...	20							
...	21							
...	22							
...	23							
...	24							
Autres (préciser P297)	25							
TOTAL (L.01 à L.25)	26	47 968		15 810	4 551	59 227	(11 259)	
DOTATIONS								
Capital	27							
Revenus non réservés accumulés	28	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	
Revenus réservés accumulés:								
...	29							
...	30							
...	31							
...	32							
...	33							
Autres (préciser P297)	34							
TOTAL (L.27 à L.34)	35							
GRAND TOTAL (L.26 + L.35)	36	47 968		15 810	4 551	59 227	(11 259)	
REVENUS REPORTÉS (L.36) AU:								
Fds Exploitation - ACT.PRINC.(P290)	37							
Fds Exploitation - ACT.ACCES.(P291)	38	37 969		15 810	4 218	49 561	(11 592)	
Fonds Immobilisations (P294)	39	9 999			333	9 666	333	
TOTAL REV. REPORTÉS (L.37 à L.39)	40	47 968		15 810	4 551	59 227	(11 259)	

Précision no 4 aux É/F-Partie 2-Fds d'exploitation exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE

REVENUS REPORTÉS RÉSULTANT DE SOMMES ALLOUÉES PAR LE MSSS À DES FINS PARTICULIÈRES (FONDS AFFECTÉS)

	1	2	3	4	5	6
	Revenus reportés au début	Ajustements à la colonne 1 (Préciser P297)	la Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C1àC3-C4)	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5)
REVENUS PROVENANT DU MSSS - FONDS AFFECTÉS À DES FINS PARTICULIÈRES						
Aide pour l'alimentation entérale	1					
Comité Santé mentale du Québec	2					
Fonds d'aide à l'élimination	3					
Fonds AVDIAVQ	4					
GMF et Cliniques-Réseau	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Médecins en régions éloignées	6					
Médicaments spéciaux - Maladie de Gaucher	7					
Médicaments spéciaux - Tyronisémie	8					
Organisation des services	9					
Programme ventilation à domicile	10					
Repti-dépannage DI-TSA	11					
	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Services de réadaptation	13					
Formation du réseau	14					
Orientation jeunesse	15					
Santé publique	16					
Santé mentale	17					
Rapatriement des clientèles	18					
SIDA	19					
Rationalisation des services	20					
Produits biologiques et médicaments	21					
Systèmes d'information clientèles	22					
Coordination en matière de santé et de services sociaux (excluant GMF et CR)	23					
Télémétrie en soins préhospitaliers	24					
SPU (excluant Télémétrie en soins préhospitaliers)	25					
GMF	26					
GMF-R	27					
GMF-U	28					
Autres (préciser)	29					
TOTAL (L.01 à L.29)	30					

Nom de l'établissement		Code		Page / Idn.		
Institut Philippe-Pinel de Montréal		1279-7577		294-00 /		
Précision no 5 aux É/F-Partie 2-Fds d'exploitation						
exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE						
VARIATION DES REVENUS REPORTÉS						
	Revenus reportés au début	Ajustements à la colonne 1 (Préciser P297)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4)	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5)
	1	2	3	4	5	6
Notes						
1						
2						
3	9 999			333	9 666	333
4	129 382		25 000	13 924	140 458	(11 076)
5	139 381		25 000	14 257	150 124	(10 743)
VENTILATION DES LIGNES 02, 03 et 04:						
Subventions gouvernement du Canada:						
Contributions reportables						
6						
7	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX
8						
Donations et autres sources						
Fondations et OSBL (Note 1)						
9						
10						
11	27 826		25 000	2 100	50 726	(22 900)
12		101 556		11 824	89 732	11 824
13						
14	111 555	(101 556)		333	9 666	333
15	139 381	0	25 000	14 257	150 124	(10 743)
Note 1: Les montants inscrits à cette ligne doivent provenir d'entités non apparentées. Ils incluent, entre autres, les universités exclues du périmètre comptable.						
Note 2: Exemple: Fonds de recherche du Québec - Santé (FRQS)						

AS-471 - Rapport financier annuel	Gabarit LPRG-2018.1.0	Révisée: 2017-2018
Timbre valideur: 2018-06-14 09:35:55		Rapport V 1.0

PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS - PARTIE 2

Numéro**Note**

6

Page 208-02, ligne 18, colonnes 1 et 2

	Exercice courant	Exercice précédent
Remboursement de capital par le MSSS sur des dettes à long terme		
Projet autofinancé	-	128 774
Billet B8	122 805	122 805
Billet B9	-	60 047
Billet B10	23 072	23 072
Billet B11	110 554	110 554
Billet B12	119 010	119 010
Billet B13	414 964	414 964
Billet B14	<u>142 936</u>	<u>- -</u>
	933 341	979 226

page 403, L.12, C.3

Subvention du MSSS : réforme comptable (immobilisations)

	<u>284 419</u>	<u>184 639</u>
TOTAL	1 217 760 \$	1 163 865 \$

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

	Page
SECTION AUDITÉE	
TROISIÈME PARTIE - FONDS D'EXPLOITATION ET FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	
RÉSULTATS :	
Fonds d'exploitation - Activités principales - Revenus provenant des usagers et déductions	301
Tous les fonds - Gain sur disposition - Autres revenus - Revenus de placement	302
Fonds d'exploitation - Activités principales - Données sur les centres d'activités	320
Fonds d'exploitation - Charges non réparties	321
Tous les fonds - Frais financiers, autres charges, dépenses de transfert et entretien et réparations	325
Fonds d'exploitation - Activités principales - Avantages sociaux	330
Fonds d'exploitation - Activités principales - Charges sociales et coûts des disparités régionales	331
FONDS D'EXPLOITATION - ACTIVITÉS PRINCIPALES : VENTILATION DE CHARGES :	
Autres charges directes : Administration	341
Soutien aux services et gestion des bâtiments et des équipements - Détail de certains centres d'activités	342
FONDS D'EXPLOITATION - ACTIVITÉS ACCESSOIRES :	
Données sur les centres d'activités	351
Avantages sociaux	352
Charges sociales et charges extraordinaires	353
FONDS D'EXPLOITATION - RÉSULTATS :	
État des résultats	358
FONDS D'EXPLOITATION - DÉTAIL DE POSTES DE L'ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE :	
Détail de postes d'actifs	360
Détail de postes de passifs	361
Détail : Montants à recevoir ou à payer MSSS	362
Provision pour avantages sociaux futurs et autres charges salariales à payer	363
Détermination des subventions à recevoir relatives aux provisions à payer liées aux avantages sociaux futurs	364
Détail des emprunts temporaires	365
Sommaire des biens détenus en fiducie	375
Précision no 1 aux renseignements complémentaires - Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents	390-00
Sommaire des mesures salariales et des RI- RTF	390-01
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 3	391
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 33 de la page 390-00 - Augmentation ou diminution du financement provenant du MSSS	392-00
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 45 de la page 392-00 (suite de la page 392-00)	392-01
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 33 de la page 390-00 - Augmentation ou diminution du financement provenant de la RR du Nunavik	392-02
Précisions aux renseignements - Détails de la ligne 45 de la page 392-00 (suite de la page 392-00)	392-03
Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents	393

REVENUS PROVENANT DES USAGERS ET DÉDUCTIONS

	RÉEL-Usagers admis	RÉEL-Usagers inscrits et enregistrés	Total (C1+C2)	Budget	Écart (C3-C4)	Notes
	1	2	3	4	5	
AUTRES RESPONSABILITÉS:						
CNESST - autres que ligne 02	1					
CNESST - Réadaptation sociale	2					
F.A.A.Q.	3					
M.S.P.	4					
Autres (préciser)	5					
TOTAL (L.01 à L.05)	6					
Gouvernement du Canada:						
Ministère des affaires autochtones et Développement du Nord Canada	7					
Ministère de la Sécurité publique du Canada (Service correctionnel du Canada)	8	3 052 045	37 739	3 089 784	2 996 926	92 858
Autres (préciser)	9	73 237	73 237			73 237
TOTAL (L.07 à L.09)	10	3 125 282	37 739	3 163 021	2 996 926	166 095
Non-résidents du Québec:résidents Canada	11	2 151		2 151	651 361	(649 210)
Non-résidents du Québec:non-résidents du Canada	12					
Surcharges 200% Non-résidents du Canada	13					
Services dentaires non assurés	14					
Autres services non assurés	15					
TOTAL (L.14 + L.15)	16					
TOTAL (L.10 + L.11 à L.13 + L.16)	17	3 127 433	37 739	3 165 172	3 648 287	(483 115)
TOTAL (L.06 + L.17)	18	3 127 433	37 739	3 165 172	3 648 287	(483 115)
		Revenus bruts	Déductions, exemptions et exonérations	Revenus après déductions, exemptions et exonérations (C1-C2)	Créances douteuses	Revenus nets (C3-C4)
		1	2	3	4	5
DÉDUCTIONS DES REVENUS PROVENANT DES USAGERS						
Suppléments de chambre	19					
Contributions usagers - autres responsabilités:						
- Usagers admis	20	3 127 433		3 127 433		3 127 433
- Usagers inscrits et enregistrés	21	37 739		37 739		37 739
- TOTAL (L.20 + L.21)	22	3 165 172		3 165 172		3 165 172
Contributions des usagers:						
Adultes hébergés - C.H.	23	1 910 179	1 546 521	363 658	265 500	98 158
Adultes hébergés - CHSLD, CR	24					
Adultes en ressources intermédiaires	25					
Adultes en RTF	26					
Contributions parentales	27					
Hébergement temporaire - CHSLD	28					
TOTAL (L.23 à L.28)	29	1 910 179	1 546 521	363 658	265 500	98 158
TOTAL (L.22 + L.29)	30	5 075 351	1 546 521	3 528 830	265 500	3 263 330
TOTAL (L.19 + L.30)	31	5 075 351	1 546 521	3 528 830	265 500	3 263 330

GAIN SUR DISPOSITION - AUTRES REVENUS - REVENUS DE PLACEMENT

		Fonds d'exploitations Activités principales	Fonds d'exploitations Activités accessoires	Fonds d'immobilisations	Notes
		1	2	3	
GAIN SUR DISPOSITION:					
Placements	1				
Immobilisations	2	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 + L.02)	3				

AUTRES REVENUS:

Financement public - parapublic (préciser)	4	XXXX	524 475		
Revenus des stages d'enseignement	5	21 344		XXXX	
Contributions des pourvoyeurs de fonds - Recherche	6		5 600	XXXX	
Locataires hébergés (C.H.S.L.D.)	7			XXXX	
Location d'espace	8	17 490			
Autres revenus de location	9				
Contributions en partenariat aux activités cliniques	10	14 049			
Commissions	11	3 358			
Ventes de place (services d'hébergement et de soins)	12			XXXX	
Change sur monnaie étrangère	13	(7 627)			
Chèques annulés des exercices antérieurs	14				
Dépenses pers. usagers de moins de 18 ans - recouvr.	15			XXXX	
Amortissement revenus reportés d'autres sources	16			13 924	
Revenus en provenance des permis et de la formation SPU	17				
Autres (préciser)	18	46 480	1 224 086		
TOTAL (L.04 à L.18)	19	95 094	1 754 161	13 924	

7

REVENUS DE PLACEMENT:

Dividendes	20				
Intérêts	21				
TOTAL (L.20 + L.21)	22				

DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	73 062	3 752 396	62 802	3 276 542
Personnel-temps régulier	2	859 592	23 259 774	879 133	24 324 012
Temps supplémentaire	3	53 020	2 035 254	39 991	1 553 072
Primes	4	XXXX	3 493 695	XXXX	3 556 478
Main-d'oeuvre indépendante	5	3 708	149 839	2 749	111 257
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	989 382	32 690 958	984 675	32 821 361
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	231 403	6 687 893	242 274	7 229 116
Particuliers	9	134 082	3 068 413	128 200	2 833 972
TOTAL (L.08 + L.09)	10	365 485	9 756 306	370 474	10 063 088
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	6 553 861	XXXX	6 523 082
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 354 867	49 001 125	1 355 149	49 407 531
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	1 540 527	XXXX	934 120
Fournitures et autres charges	14	XXXX	5 674 928	XXXX	5 696 595
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	7 215 455	XXXX	6 630 715
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 354 867	56 216 580	1 355 149	56 038 246
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	356 968	XXXX	378 029
Recouvrements	19		148 226		150 832
Transferts de frais généraux	20	XXXX	5 800	XXXX	27 473
TOTAL (L.18 à L.20)	21		510 994		556 334
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 354 867	55 705 586	1 355 149	55 481 912
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 354 867	55 705 586	1 355 149	55 481 912

CHARGES NON RÉPARTIES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIVITÉS PRINCIPALES:				
Frais de séjour des médecins itinérants et dépanneurs de certaines régions	1			
Publicité, frais de déplacement reliés aux visites exploratoires et au recrutement des médecins et dentistes	2			
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (établissements privés conventionnés seulement)	3			
	4	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en chsld publics et privés conventionnés appelé "achats de places"	5			
Achat de services post hospitaliers en chsld privés non conventionnés appelé "achats de places"	6			
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld publics et privés conventionnés appelé "achats de places"	7			
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld privés non conventionnés appelé "achats de places"	8			
Comité des usagers	9	33 079	33 096	
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10			
Intérêts sur emprunts autorisés:				
- Fonds de financement	11	172 906	161 589	
	12	XXXX	XXXX	
	13	XXXX	XXXX	
- Autres (int. sur emprunts autres que F.F.)	14	15 794	11 712	
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	15			
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	16			
Variation pour assurance-salaire	17	281	15 800	
Rétro - rétributions des services RI-RTF	18		XXXX	
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	19			
	20	XXXX	XXXX	
Créances douteuses	21	265 500	218 682	
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	22			
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	23			
Forfaitaire 2015-2016	24		5 178	
	25	XXXX	XXXX	
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	26	4 937	67 751	
	27	XXXX	XXXX	
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28			
Autres (préciser P391)	29	150		
Allocations à des médecins en régions éloignées	30			
Allocations à des GMF, GMF-R et à des Cliniques-Réseau	31			
Services préhospitaliers d'urgence	32			
TOTAL (L.01 à L.32)	33	492 647	513 808	
ACTIVITÉS ACCESSOIRES:				
	34	XXXX	XXXX	
Charges extraordinaires	35			
Autres (préciser P391)	36			
TOTAL (L.34 à L.36)	37			

FRAIS FINANCIERS, AUTRES CHARGES, DÉPENSES DE TRANSFERT ET ENTRETIEN ET RÉPARATIONS

		Exploitation activités principales 2	Immobilisations 3	Notes
FRAIS FINANCIERS				
Intérêts sur emprunts temporaires et sur la dette	1	188 700	537 411	
Amortissement de la prime ou escompte sur la dette	2	XXXX		
Amortissement des frais d'émission et de gestion liés aux dettes	3	XXXX	20 732	
TOTAL DES FRAIS FINANCIERS (L.01 à L.03)	4	188 700	558 143	

		Exploitation Activités principales 1	Exploitation Activités accessoires 2	Immobilisations 3	Notes
AUTRES CHARGES					
Honoraires professionnels	5	276 062	472 211		
Publicité et communication	6	400		XXXX	
Frais de déplacement et de représentation	7	86 553	15 757		
	8	XXXX	XXXX	XXXX	
Passif au titre des sites contaminés	9	XXXX	XXXX		
Autres (préciser P391)	10	3 530 641	1 276 659		8, 9
TOTAL DES AUTRES CHARGES (L.05 à L.10)	11	3 893 656	1 764 627		

		Exploitation Activités principales 1	Exploitation Activités accessoires 2	Immobilisations 3	Notes
DÉPENSES DE TRANSFERT					
Groupes de médecine de famille (GMF)	12		XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	13		XXXX	XXXX	
Achats de services en soins de longue durée	14		XXXX	XXXX	
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) (préciser P391)	15		XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	16			XXXX	
TOTAL (L.12 à L.16)	17			XXXX	

		Exploitation Activités principales 1	Notes
ENTRETIEN ET RÉPARATIONS			
6600 - Laboratoires de biologie médicale	18		
6750 - Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	19		
6780 - Médecine nucléaire et TEP	20		
6830 - Imagerie médicale	21		
6840 - Radio-oncologie	22		
7800 - Entretien et réparation du parc immobilier et du mobilier/équipement	23	819 333	
Autres (préciser P391)	24	12 858	
TOTAL (L.18 à L.24)	25	832 191	

AVANTAGES SOCIAUX

		PERSONNEL CADRE Heures	PERSONNEL CADRE Montant	PERSONNEL TEMPS RÉGULIER Heures	PERSONNEL TEMPS RÉGULIER Montant	Notes
		1	2	3	4	
AVANTAGES SOCIAUX GÉNÉRAUX:						
Congés annuels	1	10 389	553 367	99 488	2 858 469	
Congés fériés	2	4 025	210 318	60 020	1 666 990	
Congés mobiles	3	1 009	52 752	22 589	629 836	
Congés de maladie	4	1 083	53 039	43 459	1 198 962	
Congés quart stable de nuit	5			212	5 383	
Congés - mesure de rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.06)	7	16 506	869 476	225 768	6 359 640	

AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS

Congés sociaux	8	133	13 107	2 006	57 014	
Droits parentaux	9	742	142	24 439	171 057	
Prestations d'ass.sal. (après délai de carence) (autoass.)	10	557	23 800	65 621	1 509 004	
Différentiel CNESST	11	XXXX	777	XXXX	44 445	
Développement des ressources humaines	12	463	23 744	16 148	435 407	
Indemnité de fin d'emploi	13	XXXX		XXXX	11 343	
Libération patronale et syndicale	14			4 066	110 401	
Banque de congés maladie	15			154	4 414	
Indemnité de départ	16	XXXX		XXXX	XXXX	
Assignment temporaire	17			13 035	362 317	
Retrait préventif - 5 premiers jours	18	28	1 239	668	18 619	
Autres (préciser P391)	19			140	47 142	
TOTAL (L.08 à L.19)	20	1 923	62 809	126 277	2 771 163	

TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)	21	18 429	932 285	352 045	9 130 803	
---------------------------------------	----	--------	---------	---------	-----------	--

CHARGES SOCIALES ET COÛTS DES DISPARITÉS RÉGIONALES

		Personnel cadre	Personnel temps régulier	Total (C1+C2)	Notes
		1	2	3	
CHARGES SOCIALES					
Assurance-emploi	1	37 936	451 752	489 688	
Fonds des services de santé (F.S.S.)	2	197 721	1 634 654	1 832 375	
CNESST	3	85 976	1 285 406	1 371 382	
Régime de rentes du Québec	4	141 050	1 672 053	1 813 103	
Autres régimes de pension-retraite	5				
Primes d'assurance-salaire	6				
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	7	XXXX	472 860	472 860	
Régime d'assurance-cadres	8	67 749	XXXX	67 749	
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	9		168 886	168 886	
Régime québécois d'assurance parentale	10	25 814	281 225	307 039	
TOTAL (L.01 à L.10)	11	556 246	5 966 836	6 523 082	

COUT DES DISPARITÉS RÉGIONALES

Primes reliées aux salaires:

-Primes d'isolement et d'éloignement	12			
-Primes de rétention	13			
-Primes infirmières en dispensaire	14			
-Primes administratives d'attraction et de rétention	15			
-Autres (préciser P391)	16			
TOTAL (L.12 à L.16)	17			

AUTRES FRAIS:

-Frais de déplacement lors du recrutement	18			
-Frais de déménagement	19			
-Frais d'entreposage	20			
-Dépenses de transit	21			
-Frais de logement du personnel	22			
-Frais de sorties	23			
-Frais de transport de nourriture	24			
-Autres (préciser P391)	25			
TOTAL (L.18 à L.25)	26			

TOTAL (L.17 + L.26)	27			
----------------------------	-----------	--	--	--

AUTRES CHARGES DIRECTES: ADMINISTRATION

		Administration générale c/a7300 Exercice courant 1	Administration générale c/a7300 Exercice précédent 2	Notes
SERVICES ACHETÉS	1	167 845	378 873	
FOURNITURES ET AUTRES CHARGES:				
Assurance-responsabilité et cautionnement	2	11 818	12 145	
Congrès (délégués de l'établissement)	3			
Congrès et déplacements (conseil d'administration)	4	5 086	2 401	
Cotisations: Fédération ou association d'établissements	5			
Autres cotisations (préciser P391)	6	35 354	24 397	
	7	XXXX	XXXX	
Frais de banque	8			
Frais de déplacement, de séjour et d'inscription	9	8 097	7 769	
Frais de recouvrement	10			
Honoraires professionnels: Audit	11	31 016	38 645	
Honoraires professionnels: Relations de travail	12	54 075	67 961	
Honoraires professionnels: Légaux	13		1 028	
Honoraires professionnels: Autres (préciser P391)	14	162 155	212 228	
Honoraires annuels de fiduciaire	15			
Intérêts sur paiements aux fournisseurs	16			
Location d'équipement de bureau	17	4 857	4 545	
Papeterie, impression et articles de bureau	18	36 293	26 844	
Publicité	19	400	604	
Recrutement du personnel	20	18 502	9 940	
Perte (gain) sur congé à traitement différé	21	4 575	1 099	
Cotisation au fonds national de formation de la main d'oeuvre	22			
Fournitures et charges diverses (préciser P391)	23	77 225	107 940	
Licences informatiques - annuelles	24	181 257		
...	25			
...	26			
...	27			
...	28			
TOTAL (L.02 à L.28)	29	630 710	517 546	
TOTAL (L.01 + L.29)	30	798 555	896 419	

SOUTIEN AUX SERVICES ET GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS - DÉTAIL DE CERTAINS CENTRES D'ACTIVITÉS

	Exercice courant 2	Exercice précédent 3	Variation (C2-C3) 4	Notes
--	-----------------------	-------------------------	------------------------	-------

BUANDERIE ET LINGERIE (7600)

Services achetés:

- Autres établissements (préciser P391)	1			
- Buanderie communautaire	2			
- Entreprises privées	3			

Fournitures et autres charges:

- Fournitures jetables de lingerie et de literie	4			
- Linge neuf mis en circulation	5	103 013	78 408	24 605
- Autres	6	18 135	17 398	737
TOTAL (L.01 à L.06)	7	121 148	95 806	25 342

	Nombre d'unités 1	Exercice courant 2	Exercice précédent 3	Variation (C2-C3) 4	Notes
--	----------------------	-----------------------	-------------------------	------------------------	-------

FONCTIONNEMENT DES INSTALLATIONS (7700)

Services achetés : vapeur ou chauffage	8	XXXX	24 516	16 931	7 585
--	---	------	--------	--------	-------

Fournitures et autres charges :

- Combustibles					
- Huile (quantité en litres)	9	16 002	14 112	4 029	10 083
- Gaz naturel (quantité en mètres cubes)	10	1 127 926	359 388	469 416	(110 028)
- Autres combustibles (préciser P391)	11	XXXX			
- Loyer des locaux - SQI (superficie en mètres carrés nets)	12				
- Autre loyer des locaux (superficie en mètres carrés nets)	13		92 750	(92 750)	
- Électricité (quantité en kilowatts/heure)	14	9 444 000	652 169	655 284	(3 115)
	15	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

	Exercice courant 2	Exercice précédent 3	Variation (C2-C3) 4	Notes
- Assurance sur les biens matériels	16	87 381	93 600	(6 219)
- Taxes (préciser P391)	17			
- Autres	18	20 927	34 796	(13 869)
TOTAL (L.08 à L.18)	19	1 158 493	1 366 806	(208 313)

	Établissement locataire 3	Établissement locateur 4	Notes
--	------------------------------	-----------------------------	-------

SERVICES NON INCLUS DANS LES BAUX

Entretien ménager (c/a 7640) superficie nette en m²	20		
Fonctionnement des installations (c/a 7700) superficie nette en m²	21		
Sécurité (c/a 7710) superficie nette en m²	22		
Entretien et réparation (c/a 7800) superficie nette en m²	23		

DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	7 309	291 265	7 202	267 874
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	12 579	XXXX	25 124
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	7 309	303 844	7 202	292 998
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	939	32 806	940	34 562
Particuliers	9	649	21 660	267	7 105
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 588	54 466	1 207	41 667
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	49 771	XXXX	45 741
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	8 897	408 081	8 409	380 406
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	228 461			403 492
Fournitures et autres charges	14	343 205			1 377 271
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	571 666			1 780 763
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17	979 747			2 161 169
	18	XXXX			XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19	500			510
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22	500			510
Administration	23				16 808
Autres frais généraux (préciser)	24	4 800			9 645
	25	XXXX			XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26	5 800			27 473
TOTAL DES COÛTS					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27	985 547			2 188 642
REVENUS					
Financement public et parapublic	28	375 415			701 659
Revenus de type commercial	29	335 077			334 099
Revenus d'autres sources	30	358 333			1 233 904
TOTAL (L.28 à L.30)	31	1 068 825			2 269 662
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	83 278			81 020
	33	XXXX			XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

AVANTAGES SOCIAUX

		Personnel cadre	Personnel cadre	Personnel temps régulier 3 Heures	Personnel temps régulier 4 Montant	Notes
		1 Heures	2 Montant			
AVANTAGES SOCIAUX GÉNÉRAUX						
Congés annuels	1			350	12 388	
Congés fériés	2			331	12 440	
Congés mobiles en psychiatrie	3			72	2 512	
Congés de maladie	4			187	7 222	
Congés quart stable de nuit	5					
Congés - mesure de rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.06)	7			940	34 562	
AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS						
Congés sociaux	8					
Droits parentaux	9					
Prestations d'assurance-salaire						
(après délai de carence) (auto-assurance)	10			159	3 430	
Différentiel CNESST	11	XXXX		XXXX		
Développement des ressources humaines	12			48	1 726	
Indemnité de fin d'emploi	13	XXXX		XXXX		
Libération patronale et syndicale	14					
Banque de congés maladie	15			60	1 949	
Indemnité de départ	16	XXXX		XXXX	XXXX	
Assignment temporaire	17					
Retrait préventif - 5 premiers jours	18					
Autres (préciser P391)	19					
TOTAL (L.08 à L.19)	20			267	7 105	
TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)	21			1 207	41 667	

CHARGES SOCIALES ET CHARGES EXTRAORDINAIRES

		Personnel cadre	Personnel temps régulier	Total (C2+C3)
		2	3	4
CHARGES SOCIALES				
Assurance-emploi	1		4 706	4 706
Fonds des services de santé (F.S.S.)	2		14 177	14 177
CNESST	3		8 218	8 218
Régime de rentes du Québec	4		15 660	15 660
Autres régimes de pension-retraite	5			
Primes d'assurance-salaire	6			
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	7	XXXX	327	327
Régime d'assurance-cadres	8		XXXX	
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	9		100	100
Régime québécois d'assurance parentale	10		2 553	2 553
TOTAL (L.01 à L.10)	11		45 741	45 741

		Personnel temps régulier	Personnel cadre	Autres	Total (C1+C2+C3)	Notes
		1	2	3	4	
CHARGES EXTRAORDINAIRES						
Sommes excédant les normes et barèmes adoptés par le gouvernement (préciser P391)	12					
Rémunérations-fonctions non prévues aux conditions de travail (préciser P391)	13		XXXX	XXXX		
Avantages sociaux reliés aux lignes 12 et 13	14					
Charges sociales reliées aux lignes 12 et 13	15					
Primes d'assurances sur la vie d'individus à titre personnel (préciser P391)	16					
Versement pour constitution de rentes et autres (préciser P391)	17					
Cotisations aux corporations professionnelles et associations d'employés (préciser P391)	18					
Intérêts sur emprunts non autorisés et en excédent du taux d'intérêt maximal applicable (préciser P391)	19	XXXX	XXXX			
Amendes, pénalités et intérêts afférents	20	XXXX	XXXX			
Mesures visant à atténuer la pénurie du personnel clinique, non autorisées par le MSSS	21					
Autres (préciser P391)	22					
TOTAL (L.12 à L.22)	23					

ÉTAT DES RÉSULTATS

		Budget	Activités principales	Activités accessoires	Total (C2+C3)	Exercice précédent
		1	2	3	4	5
REVENUS						
Subventions MSSS (P362)	1	46 999 162	52 269 615	177 184	52 446 799	52 406 883
Subventions Gouvernement du Canada (C2:P290/C3:P291)	2					
Contributions des usagers (P301)	3	3 491 300	3 528 830	XXXX	3 528 830	3 816 410
Ventes de services et recouvrements (P320)	4	460 731	528 861	XXXX	528 861	505 194
Donations (C2:P290/C3:P291)	5			4 218	4 218	
Revenus de placement (P302)	6					
Revenus de type commercial (C2:P661/C3:P351)	7	490 000		334 099	334 099	335 077
Gain sur disposition (P302)	8					
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (P302)	11	308 692	95 094	1 754 161	1 849 255	687 148
TOTAL (L.01 à L.11)	12	51 749 885	56 422 400	2 269 662	58 692 062	57 750 712
CHARGES						
Salaires, avantages sociaux et charges sociales (C2:P320/C3:P351)	13	48 272 864	49 412 749	380 406	49 793 155	49 497 935
Médicaments (P750)	14	782 000	729 212	XXXX	729 212	741 379
Produits sanguins	15			XXXX		
Fournitures médicales et chirurgicales (P755)	16	76 765	80 403	XXXX	80 403	71 869
Denrées alimentaires	17	1 100 200	1 101 009	XXXX	1 101 009	1 089 096
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles (P650)	18			XXXX		
Frais financiers (P325)	19	170 000	188 700	XXXX	188 700	173 301
Entretien et réparations (P325)	20	906 542	832 191	43 609	875 800	871 126
Créances douteuses (C2:P301)	21	180 000	265 500		265 500	218 682
Loyers	22					92 750
Dépenses de transfert (P325)	23					
Autres charges (P325)	24	4 779 014	3 893 656	1 764 627	5 658 283	4 953 997
TOTAL (L.13 à L.24)	25	56 267 385	56 503 420	2 188 642	58 692 062	57 710 135
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.25)	26	(4 517 500)	(81 020)	81 020	0	40 577

DÉTAIL DE POSTES D'ACTIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIFS FINANCIERS				
AUTRES DÉBITEURS				
	1	XXXX	XXXX	
Ventes de services: Établissements publics	2			
Autres ventes de services	3			
Recouvrements: Établissements publics	4	47 386	33 648	
Autres recouvrements	5	3 327		
Établissements publics autres que ventes de services et recouvrements	6	1 400	8 062	
	7	XXXX	XXXX	
Contributions des usagers	8	904 411	609 654	
Avances aux employés	9			
Gouvernement du Canada autre que réclamation TPS	10			
Réclamation TPS (fédéral)	11	60 657	64 405	
Réclamation TVQ (provincial)	12	74 822	79 135	
Autres (préciser P391)	13	966 998	1 064 958	10
TOTAL (L.01 à L.13)	14	2 059 001	1 859 862	
Provision pour créances douteuses	15	855 890	600 000	
TOTAL (L.14 - L.15)	16	1 203 111	1 259 862	
AUTRES ÉLÉMENTS:				
Intérêts courus	17	3 074	1 778	
Frais reportés (préciser P391)	18			
Congés à traitement différé	19	407 579	505 966	
	20	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	21	859	14 582	
Créances interétablissements (préciser P391)	22			
TOTAL (L.17 à L.22)	23	411 512	522 326	
ACTIFS NON FINANCIERS				
STOCKS DE FOURNITURES:				
Médicaments	24	48 576	46 124	
Produits sanguins	25			
Fournitures médicales et chirurgicales	26	20 558	17 912	
Denrées alimentaires	27			
	28	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	29	148 597	156 236	
TOTAL (L.24 à L.29)	30	217 731	220 272	
FRAIS PAYÉS D'AVANCE				
Jours de maladie payés par anticipation	31	69 473	80 417	
Cotisations à la CNESST	32			
Cotisation à la confédération, à la fédération ou à l'association d'établissements	33			
Autres (préciser P391)	34	46 308	52 407	
TOTAL (L.31 à L.34)	35	115 781	132 824	

DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER				
Établissements publics	1	58 548		
	2	XXXX	XXXX	
Fournisseurs	3	2 033 167	740 460	
Salaires courus à payer	4	949 786	2 676 275	
Dédutions à la source et charges sociales à payer:				
- FSS à payer	5	144 033	199 774	
- Autres DAS et charges sociales à payer	6	1 630 175	2 063 205	
Provision pour passifs éventuels	7			
Équité salariale - Rétroactivité	8			
Impôt provincial à payer	9	389 535	390 175	
Autres (préciser):				
Autres créditeurs	10	140 682	679 642	
TOTAL (L.1 à L.10)	11	5 345 926	6 749 531	
INTÉRÊTS COURUS À PAYER				
Fonds de financement	12	18 210	12 089	
Financement-Québec	13			
Autres	14			
TOTAL (L.12 à L.14)	15	18 210	12 089	
	16	XXXX	XXXX	
	17	XXXX	XXXX	
	18	XXXX	XXXX	
AUTRES ÉLÉMENTS DU PASSIF				
Congés à traitement différé	19	143 822	78 294	
Autres (préciser):				
...	20			
Dettes interétablissements (préciser)	21			
TOTAL (L.19 à L.21)	22	143 822	78 294	

DÉTAIL: MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER MSSS

		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1 à C3 - C4) 5
		1	2	3	4	
MSSS - MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER						
ACTIVITÉS PRINCIPALES						
Budget net-incidence sur trésorerie et fonds affectés	1			50 412 578	50 412 578	0
Rectificatifs post-budgétaires	2					
Budget sans incidence sur trésorerie - produits sanguins	3					
(Dimin.) Augmentation du financement	4	11 088 230		1 838 090	3 821 823	9 104 497
Variation des revenus reportés	5	XXXX	XXXX	18 947	18 947	XXXX
FINESSES	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Comptes à fins déterminées	7	XXXX	XXXX			
ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS:						
Budget sans incidence/trésorerie EPC Rénov. fonctionnelles mineures	8					
TOTAL (L.01 à L.08)	9	11 088 230		52 269 615	54 253 348	9 104 497
ACTIVITÉS ACCESSOIRES						
Subventions MSSS	10			177 184	177 184	0
Subvention à recevoir - provision avantages sociaux futurs	11			XXXX		
Variation des revenus reportés	12	XXXX	XXXX			XXXX
Comptes à fins déterminées	13	XXXX	XXXX			
TOTAL (L.10 à L.13)	14			177 184	177 184	
TOTAL (L.09 + L.14)	15	11 088 230		52 446 799	54 430 532	9 104 497

Montant
5

Aux fins de report à l'état de la situation financière à la page 204:

Débiteur (créditeur) MSSS (reporté à P204 L.03 ou L.15)	16	4 025 063
Subvention à recevoir - réforme comptable (reporté à P204, L.07)	17	5 079 434

Nom de l'établissement		Code		Page / Idn.			
Institut Philippe-Pinel de Montréal		1279-7577		363-00 /			
Fonds d'exploitation		exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE					
DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS: PROVISION POUR AVANTAGES SOCIAUX FUTURS ET AUTRES CHARGES SALARIALES À PAYER							
ÉTABLISSEMENTS PUBLICS ET PRIVÉS CONVENTIONNÉS	Droits parentaux	Assurance-salaire	Allocation rétention hors-cadre	Provision banque maladie gelée	Provision banque maladie courante	Total (C1 à C6)	Autres charges salariales à payer (préciser P391)
	1	2	3	4	5	6	7
SOLDE AU DÉBUT							8
- Salaires	14 576	546 784		4 687 466	1 215	143 585	5 393 626
- Charges sociales	1 638	73 220		643 490	169	19 996	738 513
VARIATION DE L'EXERCICE							
Activités principales:							
- Salaires	8 762	281		71 878	(733)	(80)	80 108
- Charges sociales	994			24 337	(100)	394	25 625
Activités accessoires:							
- Salaires				(4 642)		2 567	(2 075)
- Charges sociales				(614)		371	(243)
SOLDE À LA FIN:							
- Salaires (L.01 + L.03 + L.05)	23 338	547 065		4 754 702	482	146 072	5 471 659
- Charges sociales (L.02 + L.04 + L.06)	2 632	73 220		667 213	69	20 761	763 895
ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS							
Droits parentaux:							
- Composante clinique							9
- Autres composantes							10
Provision pour vacances:							
- Composante clinique							11
- Autres composantes							12
Provision pour banque maladie gelée:							
- Composante clinique							13
- Autres composantes							14
Provision pour banque maladie courante:							
- Composante clinique							15
- Autres composantes							16
TOTAL (L.09 à L.16)							17
AS-471 - Rapport financier annuel		Gabarit LPRG-2018.1.0		Révisée: 2015-2016			
Timbre valideur: 2018-06-14 09:35:55				Rapport V 1.0			

DÉTERMINATION DES SUBVENTIONS À RECEVOIR RELATIVES AUX PROVISIONS À PAYER LIÉES AUX AVANTAGES SOCIAUX FUTURS

	1	2	3	4	5	Notes
	Solde à recevoir au début	Transferts entre ESSS ou ajust. au solde du début (préciser)	Remboursement par le MSSS	Solde à recevoir à la fin (C1+C2+C3)	Solde à payer à la fin	
ACTIVITÉS PRINCIPALES:						
1	3 653 986			3 653 986	4 619 017	
Congés annuels						
2	57 294			57 294	179 358	
Congés fériés						
3	721 072			721 072	607 745	
Congés mobiles						
4	35 004			35 004		
Congés mesure de rétention						
5	4 222			4 222	1 796	
Congés quart stable de nuit						
TOTAL VACANCES (L.01 à L.05)	4 471 578			4 471 578	5 407 916	
7	1 343		(792)	551	551	
Banque maladie gelée						
8	133 972			133 972	161 936	
Banque maladie courante						
9	15 812			15 812	25 970	
Droits parentaux						
10	457 521			457 521	620 285	
Assurance-salaire						
11						
Allocation rétention hors-cadre (20%)						
TOTAL DES ACTIVITÉS PRINCIPALES (L.06 à L.11)	5 080 226		(792)	5 079 434	6 216 658	
ACTIVITÉS ACCESSOIRES:						
13					13 999	
Congés annuels						
14						
Congés fériés						
15						
Congés mobiles						
16						
Congés mesure de rétention						
17						
Congés quart stable de nuit						
TOTAL VACANCES (L.13 à L.17)					13 999	
19						
Banque maladie gelée						
20					4 897	
Banque maladie courante						
21						
Droits parentaux						
22						
Assurance-salaire						
23						
Allocation rétention hors-cadre (20%)						
TOTAL ACTIVITÉS ACCESSOIRES (L.18 à L.23)					18 896	
ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS - RÉPARTITIONS:						
25						
Composante clinique						
26						
Autres composantes						
27						
TOTAL (L.25 + L.26)						

DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES

	1	2	3	4	5	Notes
	Solde au début	Nouveaux emprunts	Remboursement de capital	Refinancement	Solde à la fin (C1+C2-C3-C4)	
EMPRUNTS TEMPORAIRES						
Acceptations bancaires	1					
Emprunts bancaires	2	1 000 000			1 000 000	
Marges de crédit	3	15 100 000	2 100 000		13 000 000	
Billets à escompte	4					
Billets de trésorerie	5					
Billets au pair	6					
Autres (préciser P391)	7					
TOTAL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES (L.01 à L.07)	8	16 100 000	2 100 000		14 000 000	
APPARENTÉS	9	15 100 000	2 100 000		13 000 000	
NON APPARENTÉS	10	1 000 000			1 000 000	

SOMMAIRE DES BIENS DÉTENUS EN FIDUCIE

		Exercice courant - actifs	Exercice courant - passifs	Exercice courant - Solde de fonds (C1-C2)	Exercice précédent - Solde de fonds	Augmentation (diminution) du solde de fonds (C3-C4)
		1	2	3	4	5
DESCRIPTION DU FONDS EN FIDUCIE:						
Fonds détenus pour les usagers	1	207 878	207 878	0		
...	2					
...	3					
...	4					
...	5					
...	6					
...	7					
...	8					
...	9					
...	10					
...	11					
...	12					
...	13					
...	14					
...	15					
...	16					
...	17					
...	18					
...	19					
...	20					
...	21					
...	22					
...	23					
...	24					
...	25					
TOTAL (L.01 à L.25)	26	207 878	207 878	0		

AUGMENTATION OU DIMINUTION DU FINANCEMENT ET MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER AFFÉRENTS

Fonds d'exploitation activités principales

		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1 à C3 - C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
Programme d'accès à la chirurgie	1						
Intérêts à la charge du MSSS	2						
Prise en charge du déficit des exercices antérieurs	3	3 832 410			1 916 204	1 916 206	
Coûts de sécurité et stabilité d'emploi	4						
Financement pour loyer des locaux	5	XXXX	XXXX			XXXX	
Financement des aides techniques	6						
Correctifs salariaux d'équité salariale	7						
Produits sanguins-ajust.des revenus et dépenses	8						
Produits sanguins-ajust.dû à la cible de péremption	9						
Transfert provenant d'autres établissements (préciser)	10						
Transferts vers d'autres établissements (préciser)	11						
Dégénérescence maculaire liée à l'âge (DMLA)	12						
Provisions pour avantages sociaux futurs	13	5 080 226			792	5 079 434	
Réadaptation fonctionnelle intensive post-implantation cochléaire	14						
Cardiologie tertiaire	15						
Adolescents autochtones (LSJPA)	16						
Transferts budgétaires au fonds d'immobilisations - autres	17	XXXX	XXXX			XXXX	
Transferts budgétaires au fonds d'immobilisations - projets autofinancés liés aux activités principales	18	XXXX	XXXX			XXXX	
Paillettes de sperme	19						
Coloscopie	20						
Frais accessoires - services assurés	21						
Ressources en CHSLD	22						
Soutien à domicile (SAD)	23						
Sommaire des mesures salariales (rep. de P390-01)	24	154 760		(78 499)	76 261	0	
Récupération de surplus	25						
Niveau de soins alternatifs (NSA)	26						
TDM/IRM	27						
Soutien à l'optimisation	28						
Assurance salaire - EPC	29						
Prog. interv. en négligence-Jeunesse	30						
Dialyse	31						
Rehaussement des bases budgétaires	32						
Autres (reports de P392-00, 392-02 et 393-00)	33	2 020 834		1 916 589	1 828 566	2 108 857	
TOTAL (L.01 à L.33)	34	11 088 230		1 838 090	3 821 823	9 104 497	

SOMMAIRE DES MESURES SALARIALES ET DES RI-RTF

MESURES SALARIALES

		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1 à C3) - C4	
		1	2	3	4	5	Notes
Équité salariale de 2011 - Ex. antérieurs	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Maintien équité salariale cadres-Ex. antérieurs	2						
Maintien équité salariale cadres-Ex. courant	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Maintien de l'équité salariale des salariés (conciliation) - Ex. antérieurs	4						
Maintien de l'équité salariale des salariés (conciliation) - Ex. courant	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Impacts budgétaires hors cadre - Ex. antérieurs	6						
Impacts budgétaires hors cadre - Ex. courant	7	XXXX	XXXX				
Suivi des mesures découlant des conventions collectives - Ex. antérieurs	8						
Suivi des mesures découlant des conventions collectives - Ex. courant	9	XXXX	XXXX				
Reconnaissance du baccalauréat - Ex. antérieurs	10						
Reconnaissance du baccalauréat - Ex. courant	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Coûts additionnels pour l'application des mesures administratives - Ex. antérieurs	12						
Coûts additionnels découlant de l'application des mesures administratives et des conventions collectives - Ex. courant	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Mesures valorisation infirmières - Ex. antérieurs	14						
Mesures découlant de la convention collective des pharmaciens - Ex. antérieurs	15						
Mesures découlant de la convention collective des pharmaciens - Ex. courant	16	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Mesures d'attraction et rétention des pharmaciens d'établissements	17						
Charges addit. pour nouvelles dispositions de rétribution des RI-RTF-Ex. antérieurs	18						
Charges addit. pour nouvelles dispositions de rétribution des RI-RTF-Ex. courant	19	XXXX	XXXX				
Modification des conditions travail du personnel d'encadrement - Rétroactivité	20			23 091	23 091	0	
Chevauchement des infirmières auxiliaires en CHSLD - Ex. antérieurs	21						
Chevauchement des infirmières auxiliaires en CHSLD - Ex. courant	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Effets d'entraînement et équité salariale	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres mesures sal. (voir P803)-Ex. antérieurs	24						
Autres mesures sal. (voir P803)-Ex. courant	25	XXXX	XXXX				
Aide financière - Adoption d'un enfant	26						
Aide financière - Tutelle à un enfant	27						
Forfait sage-femme	28						
Projets organisation travail (comités paritaires)	29	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Primes pour technologues spécialisés	30						
Coûts reliés à l'immeuble	31						
Dépenses d'accompagnement (RI-RTF)	32						
Forfaitaire 2015-2016	33						
Modifications du secteur Grand-Nord - Ex. antérieurs	34						
Modifications du secteur Grand-Nord - Ex. courant	35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Forfaitaire 2015-2016 - Personnel d'encadrement	36	154 760		(101 590)	53 170	0	
Financement d'un projet de l'Institut approuvé par Justice Canada	37						
TOTAL (L.01 à L.37) reporté à P390-00, L.24	38	154 760		(78 499)	76 261	0	

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3

NuméroNote

7	P.302,L.18,C2	2018	2017
	CA 0100		
	Fondations	3 341	25 947
	Entreprises privées	20 431	61 965
	Universités	11 935	-
	Subvention & participation colloques - Apparentés Réseau	-	33 255
	Subvention & participation colloques - Apparentés Autres	-	1 550
	Subvention & participation colloques - Autres	32 971	23 716
	SCC	453 520	228 564
	Fondation de la Chaire	696 489	5 860
	Justice and Public Safety (NB)	5 399	-
		1 224 086 \$	380 857 \$
8	P.325,L.10,C1		
	Frais financiers et autres charges:		
	Activités principales		
	Services achetés	934 627	1 149 873
	Combustible	373 500	473 445
	Cotisations	42 581	-
	Licences	609 257	-
	Électricité	652 169	655 284
	Sigma Santé	100 445	105 744
	Fournitures diverses	408 154	487 413
	Autres dépenses	409 908	942 258
		3 530 641 \$	3 814 017 \$
9	P.325,L.10,C2		
	Frais financiers et autres charges:		
	Activités accessoires		
	Frais exceptionnels	696 489	-
	Fournitures diverses	158 292	97 093
	Services achetés	328 331	202 027
	Bourses	71 500	-
	Licences annuelles	22 047	26 433
		1 276 659 \$	325 553 \$

10

2018**2017****P.360,L13****Actifs à court terme****Autres débiteurs**

CNESST - Indemnité de remplacement de revenu	57 926	71 162
Subventions de recherche	28 915	61 991
RAMQ - Médecins résidents	-	12 969
RAMQ - Entente interprovinciale	30 128	110 418
Service correctionnel Canada	584 908	572 662
CIUSSS de l'Est	22 503	-
Libérations syndicales	47 606	15 766
Immigration Canada (PFSI) - séjours	-	16 654
Fondation Pinel	113 203	113 671
Académie international de droit et de santé mentale	-	11 250
FRISSS	-	13 021
La Passerelle	2 269	2 196
Croix Bleue	39 791	8 375
Remise sur vente Sigma santé	11 581	12 506
Revenus de stationnement et cafétéria	1 591	18 990
Divers	26 577	23 327
	966 998 \$	1 064 958 \$

DÉTAILS DE LA LIGNE 33 DE LA PAGE 390-00 INTITULÉE "AUTRES" - AUGMENTATION OU DIMINUTION DU FINANCEMENT PROVENANT DU MSSS

Fonds d'exploitation activités principales

		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1+C2+C3-C4)
		1	2	3	4	5
Financement honoraire consultante	1			24 888		24 888
Dundrom (activités accessoires)	2			(13 000)	(13 000)	0
Caractérisation de l'herbe à poux	3			5 750	5 750	0
SNA - Expertises délinquants dangereux	4			(142 634)	(142 634)	0
SNA - Expertises présentielles et MSP	5			(21 550)	(21 550)	0
Développement hygiène et salubrité	6			38 758		38 758
Plan régional NSA-Santé mentale	7			58 959		58 959
Patient NSA	8			268 875		268 875
Patient NSA (DI)	9			93 927		93 927
PSPIR	10	20 834		(20 834)		0
Financement exceptionnel	11	2 000 000		1 600 000	2 000 000	1 600 000
SAD	12			4 350		4 350
Indexation des médicaments	13			19 100		19 100
...	14					
...	15					
...	16					
...	17					
...	18					
...	19					
...	20					
...	21					
...	22					
...	23					
...	24					
...	25					
...	26					
...	27					
...	28					
...	29					
...	30					
...	31					
...	32					
...	33					
...	34					
...	35					
...	36					
...	37					
...	38					
...	39					
...	40					
...	41					
...	42					
...	43					
...	44					
Reports de P392-01, P392-03 et P392-04, L.46	45					
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P390, L.33	46	2 020 834		1 916 589	1 828 566	2 108 857

Notes

Précisions aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE

DÉTAILS DE LA LIGNE 45 DE LA PAGE 392-00 (suite de la page 392-00)

Fonds d'exploitation activités principales	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1+C2+C3-C4)	Notes
	1	2	3	4	5	
	1					
	2					
	3					
	4					
...	5					
...	6					
...	7					
...	8					
...	9					
...	10					
...	11					
...	12					
...	13					
...	14					
...	15					
...	16					
...	17					
...	18					
...	19					
...	20					
...	21					
...	22					
...	23					
...	24					
...	25					
...	26					
...	27					
...	28					
...	29					
...	30					
...	31					
...	32					
...	33					
...	34					
...	35					
...	36					
...	37					
...	38					
...	39					
...	40					
...	41					
...	42					
...	43					
...	44					
...	45					
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P392-00, L.45	46					

AUGMENTATION OU DIMINUTION DU FINANCEMENT PROVENANT DE LA RR DU NUNAVIK/ DÉTAILS DE L33 "AUTRES" DE P390-00

Fonds d'exploitation activités principales		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1+C2+C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
GMF	1						
Technocentre régional	2						
Programme régional de santé publique	3						
Programme régional de santé mentale	4						
Formation et adaptation de la main d'oeuvre	5						
Orientation jeunesse	6						
Services de langue anglaise	7						
Kino-Québec	8						
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
...	10						
...	11						
...	12						
...	13						
...	14						
...	15						
...	16						
...	17						
...	18						
...	19						
...	20						
...	21						
...	22						
...	23						
...	24						
...	25						
...	26						
...	27						
...	28						
...	29						
...	30						
...	31						
...	32						
...	33						
...	34						
...	35						
...	36						
...	37						
...	38						
...	39						
...	40						
...	41						
...	42						
...	43						
...	44						
...	45						
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P390-00, L.33	46						

DÉTAILS DE LA LIGNE 45 DE LA PAGE 392-00 (suite de la page 392-00)

Fonds d'exploitation activités principales

Solde au début à
recevoir (à payer)Ajustements au
solde du débutMontant alloué
durant l'exerciceMontant reçu
(payé) durant
l'exerciceSolde à la fin à
recevoir (à payer)
(C1+C2+C3-C4)

Notes

	1	2	3	4	5
...	1				
...	2				
...	3				
...	4				
...	5				
...	6				
...	7				
...	8				
...	9				
...	10				
...	11				
...	12				
...	13				
...	14				
...	15				
...	16				
...	17				
...	18				
...	19				
...	20				
...	21				
...	22				
...	23				
...	24				
...	25				
...	26				
...	27				
...	28				
...	29				
...	30				
...	31				
...	32				
...	33				
...	34				
...	35				
...	36				
...	37				
...	38				
...	39				
...	40				
...	41				
...	42				
...	43				
...	44				
...	45				
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P392-00, L.45	46				

DÉTAILS DE LA LIGNE 45 DE LA PAGE 392-00 (suite de la page 392-00)

Fonds d'exploitation activités principales		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1+C2+C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
...	1						
...	2						
...	3						
...	4						
...	5						
...	6						
...	7						
...	8						
...	9						
...	10						
...	11						
...	12						
...	13						
...	14						
...	15						
...	16						
...	17						
...	18						
...	19						
...	20						
...	21						
...	22						
...	23						
...	24						
...	25						
...	26						
...	27						
...	28						
...	29						
...	30						
...	31						
...	32						
...	33						
...	34						
...	35						
...	36						
...	37						
...	38						
...	39						
...	40						
...	41						
...	42						
...	43						
...	44						
Lentilles intraoculaires	45						
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P392-00, L.45	46						

exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE

AUGMENTATION OU DIMINUTION DU FINANCEMENT ET MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER AFFÉRENTS

Fonds d'exploitation - Activités principales	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du Solde au début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1 à C3 - C4)	Notes
	1	2	3	4	5	
Dialyse	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Électrophysiologie	2					
Fonctionnement nouvelles installations	3					
Hémo-oncologie	4					
IPS-SPL - Forfaitaire	5					
IPS-SPL - Salaire	6					
Inhalothérapie	7					
Plan d'accès DI-DP-TSA	8					
Plan d'investissement personnes âgées	9					
Programme d'accès à la chirurgie	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Projet LEAN	11					
Radio-oncologie	12					
Hémodynamie	13					
Électrophysiologie cardiaque et interventionnelle	14					
Ergothérapie	15					
Chirurgie d'un jour	16					
Pompes à insuline	17					
Soins palliatifs	18					
IPS spécialisées	19					
Bourses IPS	20					
GMF	21					
Services achetés en soins de longue durée	22					
Santé mentale - SIV-SIM et PEP	23					
Jeunes en difficulté	24					
Trouble du spectre de l'autisme	25					
Accès à des services de psycho. pour les jeunes	26					
Programme de soutien aux organismes communautaires	27					
	28	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	29	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	30	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	31	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	38	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	39	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	40	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	41	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	42	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	43	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	44					
TOTAL (L.01 à L.44)	45					

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

	Page
SECTION AUDITÉE	
QUATRIÈME PARTIE - FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	
ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE :	
Détail de postes d'actifs	400
Détail de postes de passifs	401
Détail de postes de passifs : Détails des intérêts courus à payer	402
Détail des emprunts temporaires et de la dette à long terme	403
Composition du solde du fonds d'immobilisations	404
Surplus (déficit) annuel attendu et détermination de l'ajustement de la subvention à recevoir - Écart de financement - Immobilisations	407
MSSS - Subvention à recevoir ou perçue d'avance sur les dettes subventionnées par le gouvernement	408
Sommaire annuel des dépenses d'immobilisations par source de financement	415
Immobilisations - Coûts (détenues au 31 mars 2008)	420
Immobilisations - Coûts (acquises à compter du 1 ^{er} avril 2008)	421-00
Contrats de location-acquisition et immobilisations reçues soit par donation ou pour une valeur symbolique	421-01
Construction et développement en cours	421-03
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Ententes de partenariat public-privé (PPP)	421-04
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Détails par catégories d'amortissement	421-05
Immobilisations - Amortissement cumulé	422
Immobilisations - Valeur comptable nette	423
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation - Dossier santé Québec (DSQ)	424
Sommaire des systèmes d'information unifiés	425-00 à 425-11
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 4	490

DÉTAIL DE POSTES D'ACTIFS

ACTIFS FINANCIERS

Exercice courant
1Exercice précédent
2

Notes

AUTRES DÉBITEURS

Gouvernement du Canada autres que réclamation TPS	1		
	2	XXXX	XXXX
	3	XXXX	XXXX
	4	XXXX	XXXX
Établissements publics autres que recouvrements (préciser P490)	5		
	6	XXXX	XXXX
Réclamation TPS fédéral	7	70 124	40 565
Réclamation TVQ provincial	8	86 461	50 213
Autres (préciser P490)	9		
TOTAL DES AUTRES DÉBITEURS (L.01 à L.09)	10	156 585	90 778

AUTRES ÉLÉMENTS

Intérêts courus	11		
	12	XXXX	XXXX
Autres (préciser P490)	13		
TOTAL DES AUTRES ÉLÉMENTS (L.11 à L.13)	14		

ACTIFS NON FINANCIERS

FRAIS PAYÉS D'AVANCE

Autres frais payés d'avance (préciser P490)	15		
Dépôts ou avance sur acquisitions d'immobilisations	16		
TOTAL DES FRAIS PAYÉS D'AVANCE (L.15 + L.16)	17		

DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER				
Fournisseurs	1	158 698	133 820	
Gouvernement du Canada	2			
Dépôts pour soumissions	3			
Etablissements publics	4			
Autres (préciser):				
...	5			
Prix d'excellence - Administration publique	6			
Provision pour passifs éventuels	7			
TOTAL (L.01 à L.07)	8	158 698	133 820	
AUTRES ÉLÉMENTS (préciser):				
...	9			
...	10			
TOTAL (L.09 + L.10)	11			
INTÉRÊTS COURUS À PAYER				
Société québécoise des infrastructures	12			
Financement-Québec	13	50 462	57 059	
	14	XXXX	XXXX	
Fonds de financement	15	56 724	53 782	
Autres	16			
TOTAL (L.12 à L.16)	17	107 186	110 841	
Passif au titre des sites contaminés (Terrains répertoriés au 31 mars 2011 sauf ceux déjà pris en charge par l'établissement)	18			
Passif au titre des sites contaminés (Terrains répertoriés après le 31 mars 2011 ou déjà pris en charge par l'établissement)	19			
TOTAL (L.18 + L.19)	20			

DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS: DÉTAILS DES INTÉRÊTS COURUS À PAYER

		Intérêts courus au début 1	Dépenses d'intérêts de l'exercice 2	Paiements 3	Intérêts courus à la fin (C1+C2-C3) 4	Notes
DÉTAIL DES INTÉRÊTS COURUS À PAYER						
Emprunts temporaires:						
Acceptations bancaires	1					
Emprunts bancaires	2					
Marge de crédit	3					
Billets à escompte	4					
Billets de trésorerie	5					
Billets au pair	6					
Autres emprunts temporaires (préciser P490)	7					
TOTAL (L.01 à L.07)	8					
Dettes à long terme:						
Obligations	9					
Billets	10	110 841	495 634	499 289	107 186	
Obligations découlant de contrats de location-acquisition	11					
Obligations découlant de partenariat public et privé	12					
Emprunts hypothécaires	13					
Emprunts bancaires autres que des emprunts hypothécaires	14					
Autres marchés financiers (préciser P490)	15					
TOTAL (L.09 à L.15)	16	110 841	495 634	499 289	107 186	
TOTAL (L.08 + L.16)	17	110 841	495 634	499 289	107 186	

DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES ET DE LA DETTE À LONG TERME

		Solde au début	Nouveaux emprunts	Remboursement de capital	Refinancement	Solde à la fin (C1+C2-C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES							
Acceptations bancaires	1						
Emprunts bancaires	2						
Marges de crédit	3						
Billets à escompte	4						
Billets de trésorerie	5						
Billets au pair	6	3 102 416	13 302 943	4 212 541	3 253 292	8 939 526	
Autres emprunts temporaires (préciser P490)	7						
TOTAL (L.01 à L.07)	8	3 102 416	13 302 943	4 212 541	3 253 292	8 939 526	
APPARENTÉS	9	3 102 416	13 302 943	4 212 541	3 253 292	8 939 526	
NON APPARENTÉS	10						

		Solde au début	Nouveaux emprunts	Remboursement de capital	Refinancement	Solde à la fin (C1+C2-C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
DÉTAIL DE LA DETTE À LONG TERME							
Obligations	11						
Billets	12	19 323 240	3 253 292	933 341	438 371	21 204 820	
Obligations découlant de contrats de location-acquisition	13						
Dettes découlant d'ententes de partenariat public-privé	14						
Emprunts hypothécaires	15						
Obligations découlant de baux emphytéotiques	16						
Instruments financiers dérivés autres que les contrats d'échange de taux d'intérêt (préciser)	17						
Emprunts bancaires autres que des emprunts hypothécaires	18						
Autres produits financiers (préciser P490)	19						
TOTAL (L.11 à L.19)	20	19 323 240	3 253 292	933 341	438 371	21 204 820	
APPARENTÉS	21	19 323 240	3 253 292	933 341	438 371	21 204 820	
NON APPARENTÉS	22						

			Exercice courant 5	Notes
MOINS: Fonds d'amortissement du Gouvernement				
	23			
Dettes nettes du fonds d'amortissement (L.20 - L.23)	24		21 204 820	

COMPOSITION DU SOLDE DU FONDS D'IMMOBILISATIONS

	Solde au début	Ajustements au solde du début (préciser P490)	Affectations de l'exercice	Utilisations de l'exercice	Solde à la fin (C1+C2+C3-C4)	Notes
	1	2	3	4	5	

Composition du solde de fonds au 31 mars:

Terrains	1					
Produit de disposition de terrains	2					
Transferts de solde de fonds nets	3		3 152	3 152	0	
Transferts budgétaires nets	4					
Projets autofinancés financés par un réaménagement budgétaire (ponction)	5					
Autres (préciser P490)	6					
Surplus (déficits) cumulés (L.01 à L.06)	7		3 152	3 152	0	

Ventilation des terrains détenus par l'établissement:

Terrains acquis avant le 31 mars 2008	8					
Terrains acquis sans financement à long terme	9					
Terrains financés par une dette à long terme:						
Portion des terrains dont le financement est remboursé	10					
Portion des terrains dont le financement est à rembourser	11					
Total des terrains détenus par l'établissement (L.08 à L.11)	12					

SURPLUS (DÉFICIT) ANNUEL ATTENDU ET DÉTERMINATION DE L'AJUSTEMENT DE LA SUBVENTION À RECEVOIR - ÉCART DE FINANCEMENT - IMMOBILISATIONS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
REVENUS				
Transferts budgétaires - projets autofinancés liés aux activités principales	1		129 353	
Transferts budgétaires - autres	2			
Revenus de placement	3			
Revenus sans fins particulières	4			
Revenus destinés à l'acquisition d'un terrain	5			
Transferts budgétaires inclus dans les revenus reportés	6			
Projets autofinancés financés par un réaménagement budgétaire (ponction)	7			
Escomptes de caisse	8			
Amortissement des revenus reportés provenant d'un transfert budgétaire	9			
Autres (préciser):				
	10			
...	11			
TOTAL (L.01 à L.11)	12		129 353	
CHARGES				
Amortissement lié aux immobilisations financées par des transferts du fonds d'exploitation au fonds d'immobilisation	13		128 774	
Amortissement des immobilisations en attente de financement	14			
Amortissement des immobilisations reliées aux projets autofinancés financés par un réaménagement budgétaire (ponction)	15			
Frais financiers reliés aux projets autofinancés	16		579	
Perte (gain) sur disposition de terrain	17			
Perte (gain) sur disposition d'immobilisations financées par un tiers ou par le fonds d'exploitation	18			
Amortissement des immobilisations acquises à même des revenus visés aux lignes 3 et 4	19			
Dépenses non capitalisables financées à même des revenus visés aux lignes 3 et 4	20			
Autres (préciser):				
Amortissement immobilisations financées par les affectations d'origine interne	21	3 152		
...	22			
...	23			
TOTAL (L.13 à L.23)	24	3 152	129 353	
SURPLUS (DÉFICIT) ANNUEL ATTENDU (L.12 - L.24)	25	(3 152)	0	
Surplus (déficit) « AVANT » ajustement de la subvention à recevoir écart de financement - réforme comptable	26	(287 571)	(184 639)	
Ajustement de la subvention à recevoir de l'exercice (L.25 - L.26)	27	284 419	184 639	

MSSS - SUBVENTION À RECEVOIR OU PERÇUE D'AVANCE SUR LES DETTES SUBVENTIONNÉES PAR LE GOUVERNEMENT

		Solde au début à recevoir (perçue d'avance)	Ajustements au solde du début (préciser)	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (perçue d'avance) C1+C2+C3-C4	Notes
		1	2	3	4	5	
SUBVENTION À RECEVOIR							
Immobilisations - Écart de financement - réforme comptable	1	2 614 030		284 419	XXXX	2 898 449	
Intérêts courus sur les dettes:							
- Financement-Québec et Fonds de financement	2	110 841		(9 534)	XXXX	101 307	
- Société québécoise des infrastructures	3				XXXX		
- Autres créanciers non apparentés	4				XXXX		
Remboursement du capital des dettes	5	XXXX	XXXX	933 341	933 341	XXXX	
Remboursement des intérêts sur les dettes	6	XXXX	XXXX	542 534	542 534	XXXX	
Fonds d'amortissement du gouvernement	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P490)	8						
Passif au titre des sites contaminés	9						
Variation des revenus reportés	10	XXXX	XXXX			XXXX	
Transferts budgétaires en provenance du budget de fonctionnement - projets autofinancés	11	XXXX	XXXX			XXXX	
Transferts budgétaires en provenance du budget de fonctionnement (ou de l'env. régionale des crédits) - autres	12	XXXX	XXXX			XXXX	
Excédent des paiements de service non indexés sur la dette (PPP)	13	XXXX	XXXX			XXXX	
TOTAL (L.01 à L.13)	14	2 724 871		1 750 760	1 475 875	2 999 756	

Solde de fin
5

Notes

Aux fins de report à l'état de la situation financière à la page 204:

Débiteur (créditeur) MSSS (L.15 = L.14 - L.01, C.5) (reporté à 204, L.03 ou L.15)	15	101 307
Subvention à recevoir - réforme comptable (reporté à P204, L.07)	16	2 898 449
TOTAL (L.15 + L.16) et (L.14 = L.17)	17	2 999 756

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE

SOMMAIRE ANNUEL DES DÉPENSES D'IMMOBILISATIONS PAR SOURCE DE FINANCEMENT

ENVELOPPES DÉCENTRALISÉES (MANDATS RÉGIONALISÉS)												
	1		2	3		4	5		6		Notes	
	Montants attribués par le MSSS non utilisé au début	Montants attribués par le MSSS Exercice courant	Dépenses encourues au F.I. aux résultats (non capitalisées)	Dépenses encourues au bilan (capitalisées)	Montants attribués par la Régie aux établissements de la région 17	Solde non utilisé à la fin (C1+C2-C3-C4-C5)						
Immobilisations:												
- Maintien des actifs immobiliers	3 618 023	8 652 521		2 437 006		9 833 538						
- Renovations fonctionnelles mineures et autres que CHSLD	1 271 806	412 160		991 567		692 399						
- Renovations fonctionnelles mineures en CHSLD												
- Efficacité énergétique (programme spécifique)		854 886		5 163 434		(4 308 548)						
- Autres (préciser P490)												
TOTAL (L.01 à L.05)	4 889 829	9 919 567		8 592 007		6 217 389						

Mobilier et équipement:													
- Équipement non médical et mobilier	148 524	151 712		86 804								213 432	
- Équipement médical	24 296	52 508		73 979								2 825	
- Autres (préciser P490)													
TOTAL (L.07 à L.09)	172 820	204 220		160 783								216 257	

Autres:													
- Maintien des actifs informationnels	120 114	144 453		135 395								129 172	
- Dépenses capitalisables	55 668	199 187		54 492								200 363	
- Autres (préciser P490)	11 284											11 284	
TOTAL (L.11 à L.13)	187 066	343 640		189 887								340 819	

TOTAL - ENVELOPPES DÉCENTRALISÉES (L.06 + L.10 + L.14)	5 249 715	10 467 427		8 942 677								6 774 465	
--	-----------	------------	--	-----------	--	--	--	--	--	--	--	-----------	--

Mandats centralisés - Projet de construction													
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

IMMOBILISATIONS DE L'EXERCICE FINANCÉES PAR LE GOUVERNEMENT (L.15 + L.16)	5 249 715	10 467 427		8 942 677								6 774 465	
---	-----------	------------	--	-----------	--	--	--	--	--	--	--	-----------	--

Immobilisations financées par transfert du Fonds d'exploitation au Fonds d'immobilisations:													
- Transferts budgétaires - projets autofinancés	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
- Transferts budgétaires - autres	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
- Transferts de solde de fonds	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Total transferts du Fonds d'exploitation au Fonds d'immobilisations (L.18 à L.20)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	

Autres sources de financement du Fonds d'immobilisations (préciser P490)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
--	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	--

TOTAL DES DÉPENSES D'IMMOBILISATIONS ENCOURUES AU COURS DE L'EXERCICE (L.17+L.21+L.22)	XXXX	XXXX		9 018 317	XXXX							XXXX	
--	------	------	--	-----------	------	--	--	--	--	--	--	------	--

IMMOBILISATIONS - COÛTS (détenues au 31 mars 2008)

	1	2	3	4	5	6	7	Notes
	Solde au début	Redressements	Réduction pour	Transferts	Dispositions	Solde de fin	Perte sur	
		(préciser P490)	moins-value	(dispositions)	(vente, perte,	(C1+C2-C3	disposition	
				entre entités du	abandon)	-C4-C5)		
				périmètre				
				comptable				
				(préciser)				
				4	5	6	7	
1								
2	1 006 287					1 006 287		
3								
4	24 572 158					24 572 158		
5	96 428					96 428		
6	53 400					53 400		
7	129 759					129 759		
8	519 363					519 363		
9	1 046 856				1 046 856	0		
10	1 226 158					1 226 158		
11	991 121					991 121		
12	29 641 530				1 046 856	28 594 674		

IMMOBILISATIONS - COÛTS (ACQUISES À COMPTER DU 1er AVRIL 2008)

TABLEAU 1

		Solde au début	Redressements (préciser P490)	Transferts en provenance des constructions en cours	Acquisitions	Transferts (acquis.) entre entité périmètre ctb (préciser)	Notes
		1	2	3	4	5	
Terrains	1						
Aménagement des terrains	2	54 187			85 637		
Améliorations locatives	3						
Bâtiments	4						
Améliorations majeures aux bâtiments	5	16 904 930		470 813	4 933		
Construction et développement en cours	6	2 031 727		(470 813)	8 587 078		
Matériel et équipement:							
Équipement informatique	7	1 008 207			170 172		
Équipement de communic. multimédia	8	169 375			9 925		
Mobilier et équipement de bureau	9	484 390			4 675		
Autres	10	621 961			41 747		
Équipements spécialisés:							
Ameublement de chambres	11	10 720			10 720		
Autre mobilier et équip. médical et de transport	12	2 101 300			63 259		
Matériel roulant	13	64 658					
Développement informatique	14	174 445					
Réseau de télécommunication	15	89 810			40 171		
Location-acquisition	16						
TOTAL (L.01 à L.16)	17	23 715 710		0	9 018 317		

TABLEAU 2 (suite)

		Transferts (dispo.) entre entités périmètre ctb (préciser P490)	Dispositions (vente, perte, destruction, abandon)	Réduction pour moins-value	Solde de fin tab1:+(C1 à C5) tab2:-(C1 à C3)	Perte sur disposition	Notes
		1	2	3	4	5	
Terrains	18						
Aménagement des terrains	19				139 824		
Améliorations locatives	20						
Bâtiments	21						
Améliorations majeures aux bâtiments	22				17 380 676		
Construction et développement en cours	23				10 147 992		
Matériel et équipement:							
Équipement informatique	24		393 640		784 739		
Équipement de communic. multimédia	25		4 302		174 998		
Mobilier et équipement de bureau	26				489 065		
Autres	27				663 708		
Équipements spécialisés:							
Ameublement de chambres	28				21 440		
Autre mobilier et équip. médical et de transport	29				2 164 559		
Matériel roulant	30				64 658		
Développement informatique	31				174 445		
Réseau de télécommunication	32				129 981		
Location-acquisition	33						
TOTAL (L.18 à L.33)	34		397 942		32 336 085		

CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION ET IMMOBILISATIONS REÇUES SOIT PAR DONATION OU POUR UNE VALEUR SYMBOLIQUE

CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION:

	Terrains	Bâtiments	Aménagements	Réseau de télé- communication	Matériel et équipements	Développement informatique	Total (C1 à C6)	Notes
	1	2	3	4	5	6	7	
Solde de début	1							
Redressements	2							
Acquisitions	3							
Transferts des immobilisations en cours de construction ou de développement	4							
Transferts entre entités du périmètre comptable (préciser)	5							
Réduction de valeur	6							
Dispositions (vente, destruction, perte ou abandon)	7							
SOLDE À LA FIN (L.01 à L.07)	8							

Amortissement cumulé:

Solde de début	9	XXXX						
Redressements	10	XXXX						
Transferts entre entités du périmètre comptable (préciser)	11	XXXX						
Amortissement	12	XXXX						
Dispositions (vente, destruction, perte ou abandon)	13	XXXX						
SOLDE À LA FIN (L.09 à L.13)	14	XXXX						
Valeur comptable nette à la fin (L.08 - L.14)	15							

ACQUISITIONS DE L'EXERCICE EN COURS (incluant les travaux en cours):	Terrains	Bâtiments	Aménagements	Réseau de télé- communication	Matériel et équipements	Développement informatique	Notes
	1	2	3	4	5	6	
IMMOBILISATIONS REÇUES PAR DONATIONS OU POUR UNE VALEUR SYMBOLIQUE - APPARENTES (Note 1) (préciser)	16						
IMMOBILISATIONS REÇUES PAR DONATIONS OU POUR UNE VALEUR SYMBOLIQUE - NON APPARENTÉS (Note 1) (préciser)	17						

Note 1: Ne doit pas inclure les immobilisations acquises à même une contribution financière destinée à cette fin.

CONSTRUCTION ET DÉVELOPPEMENT EN COURS

	Améliorations majeures aux bâtiments	Bâtiments	Améliorations locatives	Aménagements des terrains	Réseau de télécommunication	Matériel et équipements	Équipements spécialisés	Développement informatique	Total (C1 à C8)	Notes
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
CONSTRUCTION ET DÉVELOPPEMENT EN COURS										
Solde de début	2 031 727								2 031 727	
Redressements										
Travaux additionnels	8 526 054								8 526 054	
Transferts D'UNE entité du périmètre comptable (préciser P490)										
Frais financiers capitalisés	61 024								61 024	
Travaux terminés et transférés à titre d'acquisition	(470 813)								(470 813)	
Travaux abandonnés (dépense de l'exercice)										
Transferts A une entité du périmètre comptable (préciser P490)										
Solde de fin (L.01 à L.08)	10 147 992								10 147 992	

Ventilation des frais financiers capitalisés (ligne 5):

Frais financiers capitalisés apparentés (F-Q et FF)	61 024								61 024	
Frais financiers capitalisés non apparentés										

Ventilation du matériel et équipements (colonne 6):

Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
Équipement informatique et bureautique	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES AUX FINS DE LA CONSOLIDATION: DÉTAILS PAR CATÉGORIES D'AMORTISSEMENT

Aménagement des terrains:		10 ans	20 ans	25 ans	30 ans	40 ans	50 ans	Autres (préciser P490)	TOTAL (C.1 à C.7)	Notes
		1	2	3	4	5	6	7	8	
Coût	1	85 637	54 187	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	139 824	
Amortissement cumulé	2	3 735	20 996	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	24 731	
Bâtiments:										
Coût	3	XXXX		XXXX	XXXX					
Amortissement cumulé	4	XXXX		XXXX	XXXX					
Améliorations majeures aux bâtiments:										
Coût	5	XXXX	XXXX	6 453 254	3 239 372	7 688 050	XXXX	XXXX	17 380 676	
Amortissement cumulé	6	XXXX	XXXX	2 117 983	674 809	1 153 424	XXXX	XXXX	3 946 216	
Bâtiments - CLA:										
Coût	7	XXXX		XXXX	XXXX					
Amortissement cumulé	8	XXXX		XXXX	XXXX					
Aménagements - CLA:										
Coût	9			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Amortissement cumulé	10			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Matériel et équipements - CLA:										
Coût	11						XXXX			
Amortissement cumulé	12						XXXX			
Améliorations locatives:										
Coût	13									
Amortissement cumulé	14									

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENT CUMULÉ

	1	2	3	4	5	6	Notes
	Solde au début	Redressements	Amortissement de l'exercice	Transferts entre entités du périmètre comptable (préciser)	Dispositions (vente, perte, destruction ou abandon)	Solde de fin (C1+C2+C3+C4-C5)	
IMMOBILISATIONS DÉTENUES AU 31 MARS 2008							
1 Aménagement des terrains	1 006 287					1 006 287	
2 Améliorations locales							
3 Bâtiments	22 146 130		151 694			22 297 824	
4 Développement informatique	96 429					96 429	
Mobilier et équipement médical:							
5 - Aneublement de chambres	44 776		682			45 458	
6 - Équipement de transport	127 393		2 105			129 498	
7 - Autre mobilier et équipements médicaux	500 091		16 112			516 203	
Mobilier et équipement administratif:							
8 - Informatique et bureautique	1 046 858				1 046 856	2	
9 - Mobilier et équipement	1 253 558	(27 400)				1 226 158	
10 Autre mobilier et équipement	883 002	27 400	24 756			935 158	
11 TOTAL (L.01 à L.10)	27 104 524	0	195 349		1 046 856	26 253 017	
IMMOBILISATIONS ACQUISES À COMPTER DU 1er AVRIL 2008							
12 Aménagement des terrains	18 287		6 444			24 731	
13 Améliorations locales							
14 Bâtiments							
15 Améliorations majeures aux bâtiments	3 450 789		495 427			3 946 216	
Matériel et équipement:							
16 - Équipement informatique	757 445		129 106		393 640	492 911	
17 - Équipement de communication multi-média	159 164		8 364		4 302	163 226	
18 - Mobilier et équipement de bureau	543 194		130 479			673 673	
19 - Autres	196 661		48 105			244 766	
Équipements spécialisés:							
20 - Aneublement de chambres	143		465			608	
21 - Autre mobilier et équipement médical et de transport	783 949		178 918			962 867	
22 Matériel roulant	54 006		2 779			56 785	
23 Développement informatique	151 690		3 068			154 758	
24 Réseau de télécommunication	963		11 522			12 485	
25 Location-acquisition							
26 TOTAL (L.12 à L.25)	6 116 291		1 014 677		397 942	6 733 026	

IMMOBILISATIONS - VALEUR COMPTABLE NETTE

		Exercice courant			Ex. préc. Valeur comptable nette
		Coûts	Amort. cum.	Valeur comptable nette (C.1 - C.2)	
		1	2	3	4
Terrains	1		XXXX		
Aménagement des terrains	2	1 146 111	1 031 018	115 093	35 900
Améliorations locatives	3				
Bâtiments	4	24 572 158	22 297 824	2 274 334	2 426 028
Améliorations majeures aux bâtiments	5	17 380 676	3 946 216	13 434 460	13 454 141
Construction et développement en cours	6	10 147 992	XXXX	10 147 992	2 031 727
Matériel et équipement	7	4 329 789	3 735 894	593 895	708 186
Équipements spécialisés	8	2 888 521	1 654 634	1 233 887	1 358 190
Matériel roulant	9	64 658	56 785	7 873	10 652
Développement informatique	10	270 873	251 187	19 686	22 754
Réseau de télécommunication	11	129 981	12 485	117 496	88 847
Location-acquisition	12				
TOTAL (L.01 à L.12)	13	60 930 759	32 986 043	27 944 716	20 136 425

Note: Les travaux en cours ne sont pas amortis car ils ne sont pas en service.

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES AUX FINS DE LA CONSOLIDATION - DOSSIER SANTÉ QUÉBEC (DSQ)

	Revenus reportés au début	Ajustements à la colonne 1 (préciser)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C.1 + C.2 + C.3 - C.4)	Notes
	1	2	3	4	5	
Revenus reportés						
Revenus reportés - Gouvernement du Canada	1					

	Solde au début	Ajustements à la colonne 1 (préciser)	Acquisitions de l'exercice	Transfert en provenance des constructions en cours	Solde de fin (C.1 + C.2 + C.3 - C.4)	Notes
	1	2	3	4	5	

Immobilisations**COÛTS**

Équipement informatique	2					
Mobilier et équipement de bureau	3					
Développement informatique	4					
Constructions et développement en cours	5					
TOTAL (L.02 à L.05)	6					

**AMORTISSEMENT
CUMULÉ**

Équipement informatique	7					
Mobilier et équipement de bureau	8					
Développement informatique	9					
TOTAL (L. 07 à L.09)	10					

Exercice courant**Débiteurs**

		5	Notes
Subvention à recevoir du MSSS	11		
Gouvernement du Canada	12		
Autres	13		
TOTAL (L.11 à L.13)	14		

Charges

Amortissement - Équipement informatique	15	
Amortissement - Mobilier et équipement de bureau	16	
Amortissement - Développement informatique	17	
Autres charges (préciser P490)	18	
TOTAL (L.15 à L.18)	19	

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - SOMMAIRE DES SYSTÈMES D'INFORMATION UNIFIÉS

Immobilisations

1279-7577

1

2

3

4

5

Notes

COÛTS

Équipement informatique	1					
Mobilier et équipement de bureau	2					
Développement informatique	3					
Développement en cours	4					
Déploiement	5					
Déploiement en cours	6					
Autres (préciser P490)	7					
TOTAL (L.01 à L.07)	8					

AMORTISSEMENT CUMULÉ

Équipement informatique	9					
Mobilier et équipement de bureau	10					
Développement informatique	11					
Déploiement	12					
Autres (préciser P490)	13					
TOTAL (L.09 à L.13)	14					

Charges

1279-7577

Exercice courant

5

Notes

Amortissement - Équipement informatique	15	
Amortissement - Mobilier et équipement de bureau	16	
Amortissement - Développement informatique	17	
Amortissement - Déploiement	18	
Autres (préciser P490)	19	
TOTAL (L.15 à L.19)	20	

Nom de l'établissement		Code	Page / Idn.				
Institut Philippe-Pinel de Montréal		1279-7577	425-01 /				
Fonds d'immobilisations		exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE					
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - DCI - CRISTAL NET							
Immobilisations		1	2	3	4	5	Notes
		Solde au début	Ajustements à la colonne 1 (préciser P490)	Acquisitions de l'exercice	Transfert en provenance des développements et du déploiement en cours	Solde de fin (C1+C2+C3-C4)	
COÛTS		1					
Équipement informatique		2					
Mobilier et équipement de bureau		3					
Développement informatique		4					
Développement en cours		5					
Déploiement		6					
Déploiement en cours		7					
Autres (préciser P490)		8					
TOTAL (L.01 à L.07)							
AMORTISSEMENT CUMULÉ		9					
Équipement informatique		10					
Mobilier et équipement de bureau		11					
Développement informatique		12					
Déploiement		13					
Autres (préciser P490)		14					
TOTAL (L.09 à L.13)							
Charges		Exercice courant					Notes
		5					
Amortissement - Équipement informatique							15
Amortissement - Mobilier et équipement de bureau							16
Amortissement - Développement informatique							17
Amortissement - Déploiement							18
Autres (préciser P490)							19
TOTAL (L.15 à L.19)							20

Nom de l'établissement		Code	Page / Idn.			
Institut Philippe-Pinel de Montréal		1279-7577	425-02 /			
Fonds d'immobilisations		exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE				
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - COÛT PAR PARCOURS DE SOINS ET DE SERVICES (CPSS)						
Immobilisations	1	2	3	4	5	Notes
COÛTS						
Équipement informatique	1					
Mobilier et équipement de bureau	2					
Développement informatique	3					
Développement en cours	4					
Déploiement	5					
Déploiement en cours	6					
Autres (préciser P490)	7					
TOTAL (L.01 à L.07)	8					
AMORTISSEMENT CUMULÉ						
Équipement informatique	9					
Mobilier et équipement de bureau	10					
Développement informatique	11					
Déploiement	12					
Autres (préciser P490)	13					
TOTAL (L.09 à L.13)	14					
Charges						
Exercice courant						Notes
5						
Amortissement - Équipement informatique						15
Amortissement - Mobilier et équipement de bureau						16
Amortissement - Développement informatique						17
Amortissement - Déploiement						18
Autres (préciser P490)						19
TOTAL (L.15 à L.19)						20

Nom de l'établissement

Institut Philippe-Pinel de Montréal

Fonds d'immobilisations

Code

1279-7577

Page / Idn.

425-03 /

exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - INDEX PATIENT ORGANISATIONNEL (IPO)

	1	2	3	4	5	Notes
Immobilisations	Solde au début	Ajustements à la colonne 1 (préciser P490)	Acquisitions de l'exercice	Transfert en provenance des développements et du déploiement en cours	Solde de fin (C1+C2+C3-C4)	
COÛTS						
Équipement informatique	1					
Mobilier et équipement de bureau	2					
Développement informatique	3					
Développement en cours	4					
Déploiement	5					
Déploiement en cours	6					
Autres (préciser P490)	7					
TOTAL (L.01 à L.07)	8					
AMORTISSEMENT CUMULÉ						
Équipement informatique	9					
Mobilier et équipement de bureau	10					
Développement informatique	11					
Déploiement	12					
Autres (préciser P490)	13					
TOTAL (L.09 à L.13)	14					
Charges						
Amortissement - Équipement informatique						
Amortissement - Mobilier et équipement de bureau						
Amortissement - Développement informatique						
Amortissement - Déploiement						
Autres (préciser P490)						
TOTAL (L.15 à L.19)						

Nom de l'établissement		Code	Page / Idn.			
Institut Philippe-Pinel de Montréal		1279-7577	425-04 /			
Fonds d'immobilisations		exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE				
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - AGENT D'INTÉGRATION (INTEROPÉRABILITÉ)						
Immobilisations	1	2	3	4	5	Notes
COÛTS						
Équipement informatique	1					
Mobilier et équipement de bureau	2					
Développement informatique	3					
Développement en cours	4					
Déploiement	5					
Déploiement en cours	6					
Autres (préciser P490)	7					
TOTAL (L.01 à L.07)	8					
AMORTISSEMENT CUMULÉ						
Équipement informatique	9					
Mobilier et équipement de bureau	10					
Développement informatique	11					
Déploiement	12					
Autres (préciser P490)	13					
TOTAL (L.09 à L.13)	14					
Charges						
Amortissement - Équipement informatique						
Amortissement - Mobilier et équipement de bureau						
Amortissement - Développement informatique						
Amortissement - Déploiement						
Autres (préciser P490)						
TOTAL (L.15 à L.19)						

Nom de l'établissement		Code	Page / Idn.			
Institut Philippe-Pinel de Montréal		1279-7577	425-05 /			
Fonds d'immobilisations		exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE				
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - CENTRE DE TRAITEMENT INFORMATISÉ (CTI)						
Immobilisations	1	2	3	4	5	Notes
COÛTS						
Équipement informatique	1					
Mobilier et équipement de bureau	2					
Développement informatique	3					
Développement en cours	4					
Déploiement	5					
Déploiement en cours	6					
Autres (préciser P490)	7					
TOTAL (L.01 à L.07)	8					
AMORTISSEMENT CUMULÉ						
Équipement informatique	9					
Mobilier et équipement de bureau	10					
Développement informatique	11					
Déploiement	12					
Autres (préciser P490)	13					
TOTAL (L.09 à L.13)	14					
Charges						
Amortissement - Équipement informatique						
Amortissement - Mobilier et équipement de bureau						
Amortissement - Développement informatique						
Amortissement - Déploiement						
Autres (préciser P490)						
TOTAL (L.15 à L.19)						

Nom de l'établissement		Code	Page / Idn.			
Institut Philippe-Pinel de Montréal		1279-7577	425-06 /			
Fonds d'immobilisations		exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE				
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PAIE ET RESSOURCES HUMAINES						
		Solde au début	Ajustements à la colonne 1 (préciser P490)	Acquisitions de l'exercice	Transfert en provenance des développements et du déploiement en cours	Solde de fin (C1+C2+C3-C4)
		1	2	3	4	5
Notes						
Immobilisations						
COÛTS						
Équipement informatique						
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
AMORTISSEMENT CUMULÉ						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
Charges						
Exercice courant						
5						
Notes						
Amortissement - Équipement informatique						
15						
Amortissement - Mobilier et équipement de bureau						
16						
Amortissement - Développement informatique						
17						
Amortissement - Déploiement						
18						
Autres (préciser P490)						
19						
TOTAL (L.15 à L.19)						
20						

Nom de l'établissement		Code	Page / Idn.				
Institut Philippe-Pinel de Montréal		1279-7577	425-07 /				
Fonds d'immobilisations		exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE					
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - FINANCE ET APPROVISIONNEMENT (SIGFA)							
Immobilisations		1	2	3	4	5	Notes
COÛTS							
Équipement informatique		1					
Mobilier et équipement de bureau		2					
Développement informatique		3					
Développement en cours		4					
Déploiement		5					
Déploiement en cours		6					
Autres (préciser P490)		7					
TOTAL (L.01 à L.07)		8					
AMORTISSEMENT CUMULÉ							
Équipement informatique		9					
Mobilier et équipement de bureau		10					
Développement informatique		11					
Déploiement		12					
Autres (préciser P490)		13					
TOTAL (L.09 à L.13)		14					
Charges							
Amortissement - Équipement informatique							
Amortissement - Mobilier et équipement de bureau							
Amortissement - Développement informatique							
Amortissement - Déploiement							
Autres (préciser P490)							
TOTAL (L.15 à L.19)							

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - ENDOSCOPIE

Immobilisations	1	2	3	4	5	Notes
COÛTS						
Équipement informatique	1					
Mobilier et équipement de bureau	2					
Développement informatique	3					
Développement en cours	4					
Déploiement	5					
Déploiement en cours	6					
Autres (préciser P490)	7					
TOTAL (L.01 à L.07)	8					

AMORTISSEMENT CUMULÉ						
Équipement informatique	9					
Mobilier et équipement de bureau	10					
Développement informatique	11					
Déploiement	12					
Autres (préciser P490)	13					
TOTAL (L.09 à L.13)	14					

Charges

Exercice courant

5

Notes

Amortissement - Équipement informatique	15
Amortissement - Mobilier et équipement de bureau	16
Amortissement - Développement informatique	17
Amortissement - Déploiement	18
Autres (préciser P490)	19
TOTAL (L.15 à L.19)	20

Nom de l'établissement		Code	Page / Idn.				
Institut Philippe-Pinel de Montréal		1279-7577	425-09 /				
Fonds d'immobilisations		exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE					
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - SYSTÈME INFORMATION LABORATOIRE (SIL)							
Immobilisations		1	2	3	4	5	Notes
		Solde au début	Ajustements à la colonne 1 (préciser P490)	Acquisitions de l'exercice	Transfert en provenance des développements et du déploiement en cours	Solde de fin (C1+C2+C3-C4)	
COÛTS							
Équipement informatique		1					
Mobilier et équipement de bureau		2					
Développement informatique		3					
Développement en cours		4					
Déploiement		5					
Déploiement en cours		6					
Autres (préciser P490)		7					
TOTAL (L.01 à L.07)		8					
AMORTISSEMENT CUMULÉ							
Équipement informatique		9					
Mobilier et équipement de bureau		10					
Développement informatique		11					
Déploiement		12					
Autres (préciser P490)		13					
TOTAL (L.09 à L.13)		14					
Charges							
							Exercice courant
							5
Amortissement - Équipement informatique							15
Amortissement - Mobilier et équipement de bureau							16
Amortissement - Développement informatique							17
Amortissement - Déploiement							18
Autres (préciser P490)							19
TOTAL (L.15 à L.19)							20

Nom de l'établissement		Code	Page / Idn.			
Institut Philippe-Pinel de Montréal		1279-7577	425-10 /			
Fonds d'immobilisations						
exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE						
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - NUMÉRISATION						
Immobilisations	1	2	3	4	5	Notes
COÛTS						
Équipement informatique	1					
Mobilier et équipement de bureau	2					
Développement informatique	3					
Développement en cours	4					
Déploiement	5					
Déploiement en cours	6					
Autres (préciser P490)	7					
TOTAL (L.01 à L.07)	8					
AMORTISSEMENT CUMULÉ						
Équipement informatique	9					
Mobilier et équipement de bureau	10					
Développement informatique	11					
Déploiement	12					
Autres (préciser P490)	13					
TOTAL (L.09 à L.13)	14					
Charges						
					Exercice courant	Notes
					5	
Amortissement - Équipement informatique						
					15	
Amortissement - Mobilier et équipement de bureau						
					16	
Amortissement - Développement informatique						
					17	
Amortissement - Déploiement						
					18	
Autres (préciser P490)						
					19	
TOTAL (L.15 à L.19)						
					20	

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - AUTRES

Immobilisations	1	2	3	4	5	Notes
COÛTS						
Équipement informatique	1					
Mobilier et équipement de bureau	2					
Développement informatique	3					
Développement en cours	4					
Déploiement	5					
Déploiement en cours	6					
Autres (préciser P490)	7					
TOTAL (L.01 à L.07)	8					
AMORTISSEMENT CUMULÉ						
Équipement informatique	9					
Mobilier et équipement de bureau	10					
Développement informatique	11					
Déploiement	12					
Autres (préciser P490)	13					
TOTAL (L.09 à L.13)	14					
Charges						
Amortissement - Équipement informatique						
Amortissement - Mobilier et équipement de bureau						
Amortissement - Développement informatique						
Amortissement - Déploiement						
Autres (préciser P490)						
TOTAL (L.15 à L.19)						

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 4

Numéro**Note**

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

Page

SECTION AUDITÉE

SIXIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES

TOUS LES FONDS :

Liste des entités apparentées	600
Résultats par apparentées	612
État cumulé de la situation financière par apparentées	619
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Flux de trésorerie	625

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES AUX FINS DE LA CONSOLIDATION :

Conciliation bancaire et autres débiteurs	630
Placements temporaires	631-00
Placements temporaires échéant à plus de 90 jours (apparentés et non apparentés)	631-01 et 02
Placements de portefeuille	632
Autres créditeurs et emprunts temporaires	633
Dettes à long terme	634-00
Dettes à long terme avec entités non apparentées	634-01
Détails des obligations contractuelles autres que la catégorie "Transferts" (excluant PPP)	635-00
Obligations contractuelles - Catégorie transferts (excluant PPP)	635-01
Détails des obligations contractuelles - Explication des variations annuelles	635-02
Obligations contractuelles liées aux achats de services en soins de longue durée	635-03
Transactions avec des organismes exerçant des opérations fiduciaires	637
Renseignements complémentaires relatifs aux ententes de partenariat public-privé	638-01 et 02
Informations sur la taxe sur les produits et services (TPS) et sur la taxe de vente au Québec (TVQ)	639

DÉTAILS DES TRANSACTIONS APPARENTÉES AVEC LES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS:

Postes de revenus	642
Postes de charges	643
Postes d'actifs financiers	644
Postes de passifs	645
Détails des transactions apparentées avec les autres entités apparentées - Postes de résultats, d'actifs et de passifs	646-00 et 01
Ventilation des revenus reportés provenant de donations et autres sources	647
Contributions allouées par un fournisseur en vertu d'un contrat d'approvisionnement	648

FONDS D'EXPLOITATION :

Activités principales - Données sur le centre d'activités	650
Activités accessoires - Données sur le centre d'activités	660
Sommaire des activités accessoires	661
Contrats octroyés au cours de l'exercice 2017-2018 non conformes aux dispositions de la directive ministérielle 2012-026 ou de l'article 2 du règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres	668
Commentaires accompagnant la liste des contrats inscrits à la page 668	669
Bilan annuel des réalisations en ressources informationnelles (BARRI)	670
Détail des charges - Groupes de médecine de famille (GMF) et groupes de médecine de famille-réseau (GMF-R)	671
Détail des charges financées par le programme services préhospitaliers d'urgence (SPU)	672
Participation des personnes handicapées sur le marché du travail (PPHMT)	673

Suite page suivante

599-00 - Suite

Sommaire des activités de stationnement	674
Données sur le placement d'enfants	680
Rectificatifs et rectificatifs des revenus - Établissements privés conventionnés	685-00 et 01
Détail des ajustements aux centres d'activités	692
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 6	695

LISTE DES ENTITÉS APPARENTÉES

VEUILLEZ CONSULTER LA PAGE EXPLICATIVE POUR LA LISTE DES ENTITÉS APPARENTÉES.

L'ANNEXE 1 DE LA PAGE EXPLICATIVE PRÉSENTE LES ENTITÉS APPARENTÉES DU RÉSEAU DE LA SANTÉ ET DES SERVICES SOCIAUX.

L'ANNEXE 2 PRÉSENTE LES AUTRES ENTITÉS APPARENTÉES.

VOUS DEVEZ RÉFÉRER À CETTE LISTE POUR COMPLÉTER CERTAINES PAGES DE LA SECTION 600.

Code		Page / Idn.			
1279-7577		612-00 /			
exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE					
RÉSULTATS PAR APPARENTÉES					
	MSSS	Étab publics du RSSS (voir liste) (préciser)	Autres apparentées (voir liste) (préciser)	Autres sources non apparentées	Total (C1 à C4)
	1	2	3	4	5
Notes					
REVENUS					
Subventions MSSS	1	54 197 559	XXXX	XXXX	54 197 559
Subventions Gouvernement du Canada	2	XXXX	XXXX		
Contributions des usagers	3	XXXX		2 151	3 528 830
Ventes de services	4	XXXX			378 029
Recouvrements	5		61 910	8 209	150 832
Donations	6	XXXX	XXXX		4 551
Revenus de placement	7	XXXX	XXXX		
Revenus de type commercial	8	XXXX			334 099
Gain sur disposition	9	XXXX			
Autres revenus	10		129 448	365 209	1 863 179
TOTAL (L.01 à L.10)	11	54 197 559	191 358	375 569	60 457 079
CHARGES					
Salaires	12	XXXX	XXXX	XXXX	33 114 359
Avantages sociaux	13	XXXX	XXXX	XXXX	10 105 036
Charges sociales	14	XXXX	XXXX	1 846 552	6 573 760
Médicaments	15	XXXX			729 212
Produits sanguins	16	XXXX	XXXX	XXXX	
Fournitures médicales et chirurgicales	17		458		80 403
Denrées alimentaires	18	XXXX			1 101 009
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles	19	XXXX		XXXX	
Intérêts sur emprunts temporaires et dette	20	XXXX	XXXX	710 317	726 111
Entretien et réparation, y compris les dépenses non capitalisables relatives aux immobilisations	21	XXXX		876	875 800
Créances douteuses	22	XXXX			265 500
Loyers	23	XXXX			
Amortissement des immobilisations	24	XXXX	XXXX		1 210 026
Perte sur disposition d'immobilisations	25	XXXX			
Amortissement de la prime/escompte sur dette et frais d'émission / gestion liés aux dettes	26	XXXX	XXXX	20 732	20 732
Dépenses de transfert	27	XXXX		XXXX	
Autres charges	28		188 937	718 741	5 658 283
TOTAL (L.12 à L.28)	29		189 395	3 297 218	60 460 231
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.11 - L.29)	30	54 197 559	1 963	(2 921 649)	(3 152)

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE

ÉTAT CUMULÉ DE LA SITUATION FINANCIÈRE PAR APPARENTÉES

	1	2	3	4	5	Notes
	MSSS	Établ publics du réseau de la SSS (voir liste) (préciser)	Autres entités apparentées (voir liste) (préciser)	Autres sources non apparentées (incluant gv. du Cda)	Total (C.1 à C.4)	
ACTIFS FINANCIERS						
1 Encaisse (découvert de banque)	XXXX	XXXX	XXXX	1 237 013	1 237 013	
2 Placements temporaires	XXXX	XXXX				
3 Débiteurs - MSSS	4 126 370		XXXX	XXXX	4 126 370	
4 Autres débiteurs		48 786	229 481	1 081 429	1 359 696	
5 Avances de fonds aux établissements publics (préciser P695)	XXXX		XXXX	XXXX		
6 Créances interfonds (dettes interfonds)	XXXX	XXXX	XXXX			
7 Subvention à recevoir (perçue d'avance) - réforme ctb.	7 977 883	XXXX	XXXX	XXXX	7 977 883	
8 Placements de portefeuille	XXXX	XXXX				
9 Frais reportés liés aux dettes	XXXX	XXXX	123 025		123 025	
10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
12				411 512	411 512	
TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS (L.01 à L.12)	12 104 253	48 786	352 506	2 729 954	15 235 499	
PASSIFS						
14 Emprunts temporaires	XXXX	XXXX	21 939 526	1 000 000	22 939 526	
15 Créiteurs - MSSS			XXXX	XXXX		
16 Autres créiteurs et autres charges à payer		58 548	572 451	4 873 625	5 504 624	
17 Avances de fonds - Enveloppes décentralisées (préciser P695)	XXXX		XXXX	XXXX		
18 Intérêts courus à payer	XXXX		125 396		125 396	
19 Revenus reportés liés aux immobilisations			89 732	60 392	150 124	
20 Revenus reportés non liés aux immobilisations	39 206	154 657	19 164	197 958	410 985	
21 Dettes à long terme (nette du fds d'amort.)	XXXX	XXXX	21 204 820		21 204 820	
22 Passif au titre des sites contaminés	XXXX	XXXX	XXXX			
23 Passif au titre des avantages sociaux futurs	XXXX	XXXX	XXXX	6 235 554	6 235 554	
24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
25 Autres éléments				143 822	143 822	
TOTAL DES PASSIFS (L.14 à L.25)	39 206	213 205	43 951 089	12 511 351	56 714 851	
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.13 - L.26)	12 065 047	(164 419)	(43 598 583)	(9 781 397)	(41 479 352)	
ACTIFS NON FINANCIERS						
28 Immobilisations	XXXX	XXXX	XXXX	27 944 716	27 944 716	
29 Stocks de fournitures	XXXX	XXXX	XXXX	217 731	217 731	
30 Frais payés d'avance			2 078	113 703	115 781	
TOTAL DES ACTIFS NON FINANCIERS (L.28 à L.30)			2 078	28 276 150	28 278 228	
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS (L.27 + L.31)	12 065 047	(164 419)	(43 596 505)	18 494 753	(13 201 124)	

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES AUX FINS DE LA CONSOLIDATION : FLUX DE TRÉSORERIE

		Entités apparentées 1	Entités non apparentées 2	Total (C1+C2) 3	Notes
CONTINUITÉ DES IMMOBILISATIONS					
Valeur comptable nette au début	1	XXXX	20 136 425	20 136 425	
Acquisitions	2	XXXX	9 018 317	9 018 317	
Réduction de valeur des immobilisations	3	XXXX			
Produits de disposition	4	XXXX			
Amortissement	5	XXXX	(1 210 026)	(1 210 026)	
Gain (perte) sur disposition d'immobilisations	6	XXXX			
Transferts à une entité du périmètre comptable	7	XXXX			
Transferts d'une entité du périmètre comptable	8	XXXX			
Autres (préciser P695)	9	XXXX			
VALEUR COMPTABLE NETTE À LA FIN (L.01 à L.09)	10	XXXX	27 944 716	27 944 716	

CONTINUITÉ DES PRÊTS ET PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE

Valeur comptable nette au début	11				
Prêts et placements de portefeuille effectués ou acquis	12				
Produits de disposition de prêts et placements de portefeuille	13				
Gain (perte) sur disposition de prêts et placements de portefeuille	14				
Recouvrements (radiations) de prêts et placements de portefeuille	15				
Prêts et placements de portefeuille réalisés ou disposés	16				
Variation de la provision pour moins-value sur les prêts et placements de portefeuille	17				
Autres (préciser P695)	18				
VALEUR COMPTABLE NETTE À LA FIN (L.11 à L.18)	19				

CONTINUITÉ DE LA DETTE

Dettes à long terme au début	20	19 323 240		19 323 240	
Emprunts effectués - Dettes à long terme	21	3 253 292		3 253 292	
Emprunts effectués - Refinancement de dettes à long terme	22	(438 371)		(438 371)	
Emprunts effectués - PPP	23	XXXX			
Emprunts remboursés - Dettes à long terme	24	(933 341)		(933 341)	
Emprunts remboursés - Refinancement de dettes à long terme	25				
Emprunts remboursés - PPP	26	XXXX			
DETTES À LONG TERME À LA FIN (L.20 à L.26)	27	21 204 820		21 204 820	

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES AUX FINS DE LA CONSOLIDATION : FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Entités apparentées 1	Entités non apparentées 2	Total (C1+C2) 3	Notes
EMPRUNTS TEMPORAIRES - FONDS D'EXPLOITATION					
Emprunts temporaires au début	1	15 100 000	1 000 000	16 100 000	
Variation des emprunts temporaires - Fonds d'exploitation	2	(2 100 000)		(2 100 000)	
EMPRUNTS TEMPORAIRES À LA FIN (L.01 + L.02)	3	13 000 000	1 000 000	14 000 000	
EMPRUNTS TEMPORAIRES - FONDS D'IMMOBILISATIONS					
Emprunts temporaires au début	4	3 102 416		3 102 416	
Variation des emprunts temporaires à rotation rapide - Fonds d'immo.	5				
Emprunts temporaires effectués - Fonds d'immobilisations	6	13 302 943		13 302 943	
Emprunts temporaires effectués - Refinancement Fonds d'immobilisations	7	(3 253 292)		(3 253 292)	
Emprunts temporaires remboursés - Fonds d'immobilisations	8	(4 212 541)		(4 212 541)	
Emprunts temporaires remboursés - Refinancement Fonds d'immobilisations	9				
EMPRUNTS TEMPORAIRES À LA FIN (L.04 à L.09)	10	8 939 526		8 939 526	
FONDS D'AMORTISSEMENT					
Fonds d'amortissement au début	11	XXXX			
Variation du Fonds d'amortissement du gouvernement	12	XXXX			
Fonds d'amortissement à la fin	13	XXXX			
AUTRES RENSEIGNEMENTS					
Acquisitions d'immobilisations incluses dans les créditeurs au 31 mars (préciser)	14		136 156	136 156	
Produits de disposition d'immobilisations inclus dans les débiteurs au 31 mars	15				
Autres éléments n'affectant pas la trésorerie et les équivalents de trésorerie (préciser)	16	(1 217 760)		(1 217 760)	
PLACEMENTS TEMPORAIRES					
Échéance inférieure ou égale à 3 mois					
Solde au 31 mars de l'exercice précédent	17				
Solde au 31 mars de l'exercice courant	18				
Échéance supérieure à 3 mois					
Solde au 31 mars de l'exercice précédent	19				
Placements effectués	20				
Placements réalisés	21				
Solde au 31 mars de l'exercice courant (L.19 + L.20 - L.21)	22				
TOTAL DES PLACEMENTS TEMPORAIRES DE L'EXERCICE COURANT (L.18 + L.22)	23				

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE

CONCILIATION BANCAIRE ET AUTRES DÉBITEURS

	Entités apparentées (voir liste) (préciser P695)					Total
	3	4	5	Notes		
CONCILIATION BANCAIRE	Montant					
Encaisse (Découvert bancaire) aux livres	1	XXXX	XXXX	XXXX	1 237 013	
	Total (C3 + C4)					
Moins: Espèces et effets en main et dépôts en circulation	2	(1 478)	(40 748)		(42 226)	
Plus: Chèques en circulation	3	2 911	387 254		390 165	
	Total (L1 à L3)					
Solde des comptes bancaires (selon relevés bancaires) (L.01 à L.03)	4	XXXX	XXXX		1 584 952	

	MSSS		ESSS		Autres entités apparentées		Autres sources non apparentées		TOTAL (C.1 à C.4)		Notes
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
AUTRES DÉBITEURS											
Ventes de services	5										
Recouvrements	6			47 386							50 713
ESSS publics autre que ventes de services et recouvrements	7	XXXX		1 400	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			1 400
	8	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			XXXX
Contributions des usagers	9	XXXX		XXXX				904 411			904 411
Avances aux employés	10	XXXX		XXXX							
Réclamations TPS (Fédéral)	11	XXXX		XXXX	XXXX			130 781			130 781
Réclamations TVQ (Provincial) - dépenses capitalisées	12	XXXX		XXXX	86 461	XXXX	XXXX				86 461
Réclamations TVQ (Provincial) - dépenses non-capitalisées	13	XXXX		XXXX	74 822	XXXX	XXXX				74 822
Autres	14				64 871			902 127			966 998
TOTAL DES AUTRES DÉBITEURS (L.05 à L.14)	15			48 786	229 481		1 937 319				2 215 586
Provision pour créances douteuses	16	XXXX						855 890			855 890
TOTAL AU NET (L.15 - L.16)	17			48 786	229 481		1 081 429				1 359 696

Code		Page / Idn.							
1279-7577		631-00 /							
Nom de l'établissement									
Institut Philippe-Pinel de Montréal									
Tous les fonds									
exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE									
PLACEMENTS TEMPORAIRES									
Autres entités apparentées (voir liste) (préciser P695) Valeur comptable		Autres entités apparentées (voir liste) (préciser P695) Valeur à la cote		Autres sources NON apparentées Valeur à la cote		Total (C1+C3)			
1		2		3		4		5	
Notes									
ACCEPTATIONS BANCAIRES									
BILLETS									
Billets (à ordre, au porteur)		XXXX				XXXX			
Billets à escompte		XXXX				XXXX			
Billets à terme		XXXX				XXXX			
Billets au pair		XXXX				XXXX			
Billets de trésorerie		XXXX				XXXX			
TOTAL (L.02 à L.07)		XXXX		XXXX		XXXX		XXXX	
BONS DU TRÉSOR									
Bons du Trésor		XXXX				XXXX			
Bons du Trésor US		XXXX				XXXX			
TOTAL (L.09 + L.10)		XXXX				XXXX			
CERTIFICATS DE DÉPÔTS									
OBLIGATIONS		XXXX				XXXX			
PAPERS COMMERCIAUX									
Papiers commerciaux adossés à des actifs		XXXX				XXXX			
Papiers commerciaux non garantis		XXXX				XXXX			
TOTAL (L.14 + L.15)		XXXX				XXXX			
AUTRES PLACEMENTS									
Dépôts à vue		XXXX				XXXX			
Dépôts à terme		XXXX				XXXX			
Actions et fonds communs de placement (préciser)									
Autres placements temporaires (préciser)		XXXX				XXXX			
TOTAL (L.17 à L.20)		XXXX				XXXX			
Moins									
Provision pour moins value (-)		XXXX				XXXX			
TOTAL PLACEMENTS TEMPORAIRES (L.01 + L.08 + L.11 à L.13 + L.16 + L.21 + L.22)		XXXX				XXXX			
Notes									
Date d'échéance (maximale)									
Taux de rendement effectif - moyen pondéré									
				24				5	
				25					

Nom de l'établissement
Institut Philippe-Pinel de Montréal

Code
1279-7577

Page / Idn.
631-01 /

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE

PLACEMENTS TEMPORAIRES

PLACEMENTS TEMPORAIRES ÉCHÉANT À PLUS DE 90 JOURS

	1	2	3	4	5	6	7	Notes
	Solde au début	Redressement (préciser P695)	Acquisition de l'exercice	Produit de disposition (-)	Gain (+) ou perte (-) sur disposition	Provision pour moins-value	Solde à la fin (C1 à C6)	
APPARENTÉS								
Acceptations bancaires								
Billets								
Billets (à ordre, au porteur)								
Billets à escompte								
Billets à terme								
Billets au pair								
Billets de trésorerie								
Sous-total (L.02 à L.06)								
Bons du Trésor								
Bons du Trésor	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Bons du Trésor US	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Sous-total (L.08 + L.09)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Certificats de dépôts								
Obligations								
Papiers commerciaux								
Papiers commerciaux adossés à des actifs								
Papiers commerciaux non garantis								
Sous-total (L.13 + L.14)								
Autres placements								
Dépôts à vue								
Dépôts à terme								
Actions et fonds communs de placement								
Autres placements temporaires (préciser P695)								
Sous-total (L.16 à L.19)								
TOTAL DES PLACEMENTS APPARENTÉS (L.01+L.07+L.11+L.12+L.15+L.20)								

AS-471 - Rapport financier annuel

Gabarit LPRG-2018.1.0

Révisée: 2015-2016

Timbre valideur: 2018-06-14 09:35:55

Rapport V 1.0

Nom de l'établissement
Institut Philippe-Pinel de Montréal

Code
1279-7577

Page / Idn.
631-02 /

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE

PLACEMENTS TEMPORAIRES

PLACEMENTS TEMPORAIRES ÉCHÉANT À PLUS DE 90 JOURS (suite)

	1	2	3	4	5	6	7	Notes
	Solde au début	Redressement (préciser P695)	Acquisition de l'exercice	Produit de disposition (-)	Gain (+) ou perte (-) sur disposition	Provision pour moins-value	Solde à la fin (C1 à C6)	
NON APPARENTÉS								
Acceptations bancaires								
Billets								
Billets (à ordre, au porteur)								
Billets à escompte								
Billets à terme								
Billets au pair								
Billets de trésorerie								
Sous-total (L.02 à L.06)								
Bons du Trésor								
Bons du Trésor								
Bons du Trésor US								
Sous-total (L.08 + L.09)								
Certificats de dépôts								
Obligations								
Papiers commerciaux								
Papiers commerciaux adossés à des actifs								
Papiers commerciaux non garantis								
Sous-total (L.13 + L.14)								
Autres placements								
Dépôts à vue								
Dépôts à terme								
Actions et fonds communs de placement								
Autres placements temporaires (préciser P695)								
Sous-total (L.16 à L.19)								
TOTAL DES PLACEMENTS TEMPORAIRES NON APPARENTÉS (L.01+L.07+L.10+L.11+L.12+L.15+L.20)								
TOTAL DES PLACEMENTS TEMPORAIRES (P631-01, L.21 + P631-02, L.21)								

AS-471 - Rapport financier annuel

Gabarit LPRG-2018.1.0

Révisée: 2015-2016

Timbre valideur: 2018-06-14 09:35:55

Rapport V 1.0

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE

PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Notes
Solde de début brut	Redressement (préciser P695)	Acquisition de l'exercice	Disposition de l'exercice	Provision pour moins-valeur	Solde de fin au net (C1+C2+C3 -C4-C5)	Autres entités apparentées (voir liste) (préciser P695)	Autres sources NON apparentées	Total (C7+C8)		
MUNICIPALITÉS										
1 Obligations et billets						XXXX				
2 Prêts et avances (préciser P695)						XXXX				
3 TOTAL (L.01 + L.02)						XXXX				
ORGANISMES MUNICIPAUX										
4 Obligations et billets						XXXX				
5 Prêts et avances (préciser P695)						XXXX				
6 TOTAL (L.04 + L.05)						XXXX				
AUTRES GOUVERNEMENTS										
7 Obligations et billets						XXXX				
PARTICULIERS,ORGANISMES,ENTREPRISES ET AUTRES:										
- UNIVERSITÉS EXCLUES DU PÉRIMÈTRE COMPTABLE										
8 Obligations, billets et autres						XXXX				
9 Prêts et avances (préciser P695)						XXXX				
10 TOTAL (L.08 + L.09)						XXXX				
- ENTREPRISES										
11 Actions et mises de fonds										
12 Obligations, billets et autres										
13 Prêts et avances (préciser P695)										
14 TOTAL (L.11 à L.13)										
- ORGANISMES FIDUCIAIRES ET SANS BUT LUCRATIF										
15 Obligations, billets et autres						XXXX				
16 Prêts et avances (préciser P695)						XXXX				
17 TOTAL (L.15 + L.16)						XXXX				
- AUTRES										
18 Actions et mises de fonds						XXXX				
19 Obligations, billets et autres										
20 Fonds communs de placement						XXXX				
21 Prêts et avances (préciser P695)										
22 TOTAL (L.18 à L.21)										
23 TOTAL PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE (L.3 + L.6 + L.7+ L.10 + L.14 + L.17 + L.22)										

PRÉCISIONS RELATIVES AUX PRÊTS ET AVANCES ET AUX GARANTIES REÇUES - PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE

	1	2	3	4	5	6
	Actions et mises de fonds - Autres entités appar. (préciser P695)	Actions et mises de fonds - Autres sources non apparentées	Obligations, billets et autres - Autres entités appar. (préciser P695)	Obligations, billets et autres - Autres sources non apparentées	Prêts et avances - Autres entités appar. (préciser P695)	Prêts et avances - Autres sources non apparentées

Notes

MUNICIPALITÉS	1	2	3	4	5	6
Date d'échéance (maximale)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Taux de rendement effectif des placements (min)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Taux de rendement effectif des placements (max)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ORGANISMES MUNICIPAUX	5	6	7	8
Date d'échéance (maximale)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Taux de rendement effectif des placements (min)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Taux de rendement effectif des placements (max)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

AUTRES GOUVERNEMENTS	9	10	11	12
Date d'échéance (maximale)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Taux de rendement effectif des placements (min)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Taux de rendement effectif des placements (max)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

PARTICULIERS, ORG. ENTR. ET AUTRES:

- UNIVERSITÉS EXCLUES DU PÉRIMÈTRE CTB	13	14	15	16
Date d'échéance (maximale)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Taux de rendement effectif des placements (min)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Taux de rendement effectif des placements (max)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

- ENTREPRISES

Date d'échéance (maximale)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Taux de rendement effectif des placements (min)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Taux de rendement effectif des placements (max)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

- ORG. FIDUCIAIRES ET SANS BUT LUCRATIF

Date d'échéance (maximale)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Taux de rendement effectif des placements (min)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Taux de rendement effectif des placements (max)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

- AUTRES

Date d'échéance (maximale)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Taux de rendement effectif des placements (min)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Taux de rendement effectif des placements (max)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

GARANTIES REÇUES-SÛRETÉS ET CAUTIONS (préciser P695)

29				
----	--	--	--	--

PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE (suite)

		Entreprises du gouvernement 1	Autres sources non apparentées 2	Notes
TOTAL DES PRÊTS ET AVANCES	1			
ÉCHÉANCIER DU REMBOURSEMENT DES PRÊTS ET AVANCES:				
2018-2019	2			
2019-2020	3			
2020-2021	4			
2021-2022	5			
2022-2023	6			
2023-2028	7			
2028-2033	8			
2033-2038	9			
2038-2043	10			
2043 et plus	11			
Échéance indéterminée	12			
TOTAL (L.02 à L.12)	13			

		En unités monétaires \$ canadiens 2	Notes
EN DOLLAR CANADIEN			
Actions et mises de fonds	14		
Obligations, billets et autres	15		
Prêts et avances	16		
Fonds communs de placement	17		
Instruments financiers dérivés	18		
TOTAL (L.14 à L.18)	19		

		En unités monétaires 1	Équivalent \$ canadiens 2	Notes
AUTRES DEISES (préciser P695)				
Actions et mises de fonds	20			
Obligations, billets et autres	21			
Prêts et avances	22			
Fonds communs de placement	23			
Instruments financiers dérivés	24			
TOTAL (L.20 à L.24)	25	XXXX		

		Montant 2	Notes
TITRES AUTO-DÉTENUS (Sauf si l'émetteur est une entreprise du gouvernement)			
Placements temporaires (préciser P695)	26		
Placements de portefeuille (préciser P695)	27		
Autres titres autodétenus (préciser P695)	28	XXXX	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE

PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE (suite)

		Autres entités apparentées - Valeur comptable 1	Autres entités apparentées - Valeur à la cote 2	Autres sources non apparentées - Valeur comptable 3	Autres sources non apparentées - Valeur à la cote 4	Total (C1+C3) 5
MUNICIPALITÉS						
Obligations et billets	1	XXXX	XXXX		XXXX	
Prêts et avances	2	XXXX	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.01 + L.02)	3	XXXX	XXXX		XXXX	
ORGANISMES MUNICIPAUX						
Obligations et billets	4	XXXX	XXXX		XXXX	
Prêts et avances	5	XXXX	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.04 + L.05)	6	XXXX	XXXX		XXXX	
AUTRES GOUVERNEMENTS						
Obligations et billets	7	XXXX	XXXX		XXXX	
PARTICULIERS, ORGANISMES, ENTREPRISES ET AUTRES:						
- UNIVERSITÉS EXCLUES DU PÉRIMÈTRE COMPTABLE						
Obligations, billets et autres	8	XXXX	XXXX		XXXX	
Prêts et avances	9	XXXX	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.08 + L.09)	10	XXXX	XXXX		XXXX	
- ENTREPRISES						
Actions et mises de fonds (préciser)	11					
Obligations, billets et autres	12		XXXX		XXXX	
Prêts et avances	13		XXXX		XXXX	
TOTAL (L.11 à L.13)	14					
- ORGANISMES FIDUCIAIRES ET SANS BUT LUCRATIF						
Obligations, billets et autres	15	XXXX	XXXX		XXXX	
Prêts et avances	16	XXXX	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.15 + L.16)	17	XXXX	XXXX		XXXX	
- AUTRES						
Actions et mises de fonds (préciser)	18	XXXX	XXXX			
Obligations, billets et autres	19		XXXX		XXXX	
Fonds communs de placement (préciser)	20	XXXX	XXXX			
Prêts et avances	21		XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.21)	22		XXXX			
TOTAL (L.03+L.06+L.07+L.10+L.14+L.17+L.22)	23					
MOINS						
PROVISION POUR MOINS VALUE	24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL DES PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE (L23-L24)	25					

Nom de l'établissement		Code	Page / Idn.				
Institut Philippe-Pinel de Montréal		1279-7577	633-00 /				
Tous les fonds							
exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE							
AUTRES CRÉDITEURS ET EMPRUNTS TEMPORAIRES							
AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER		Notes					
		1	2	3	4	5	Total (C.1 à C.4)
	Établissements publics	1	XXXX	58 548	XXXX	XXXX	58 548
		2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	Fournisseurs	3		XXXX	79 510	2 112 355	2 191 865
	Dépôt pour soumission	4	XXXX	XXXX			
	Salaires courus à payer	5	XXXX	XXXX	XXXX	949 786	949 786
Dédution à la source et charges sociales à payer:							
	- FSS à payer sur salaires versés	6	XXXX	XXXX	71 813	XXXX	71 813
	- Autres DAS et charges sociales à payer	7	XXXX	XXXX	XXXX	1 630 175	1 630 175
	- FSS à payer sur salaires courus	8	XXXX	XXXX	XXXX	72 220	72 220
		9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	Provision pour passifs éventuels	10					
	Impôt provincial à payer	11	XXXX	XXXX	389 535	XXXX	389 535
	Autres	12		XXXX	31 593	109 089	140 682
TOTAL AUTRES CRÉDITEURS (L.01 à L.12)		13		58 548	572 451	4 873 625	5 504 624
EMPRUNTS TEMPORAIRES		Notes					
		1	2	3	4		
	Acceptations bancaires	14	XXXX	XXXX			
	Emprunts bancaires	15	XXXX	XXXX	1 000 000	1 000 000	
	Marges de crédit	16	XXXX	13 000 000		13 000 000	
	Billets à escompte	17	XXXX	XXXX			
	Billets de trésorerie	18	XXXX	XXXX			
	Billets au pair	19		8 939 526		8 939 526	
	Autres emprunts temporaires	20	XXXX	XXXX			
TOTAL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES (L.14 à L.20)		21		21 939 526	1 000 000	22 939 526	
Taux d'intérêt moyen pondéré des emprunts temporaires non apparentés		000.00 %					
		5					
		22					
		1.23					

DETTES À LONG TERME

	1	2	3	4	5	6	Notes
	Société québécoise des infrastructures	Financement- Québec	Société d'habitation du Québec	Fonds de financement	Autres sources NON apparentées (préciser)	TOTAL (C1 à C5)	
Obligations	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Billets	XXXX	21 204 820	XXXX			21 204 820	
Obligations découlant de contrats de location-acquisition	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Dettes découlant d'ententes de partenariat public-privé	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Emprunts hypothécaires	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Obligations découlant de baux emphytéotiques	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Instruments financiers dérivés autres que les contrats d'échange de taux d'intérêt	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Emprunts bancaires autres que des emprunts hypothécaires	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Autres produits financiers (préciser P695)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
TOTAL (L-01 à L-09)	XXXX	21 204 820	XXXX			21 204 820	

Nom de l'établissement		Code		Page / Idn.			
Institut Philippe-Pinel de Montréal		1279-7577		634-01 /			
exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE							
DETTES À LONG TERME AVEC DES ENTITÉS NON APPARENTÉES							
		1	2	3	4	5	Notes
		1					
		2					
		3					
		4					
		5					
		6					
		7					
		8					
		9					
		10					
		11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
		12	XXXX				
ÉCHÉANCIER DE REMBOURSEMENT:							
	2018-2019	1					
	2019-2020	2					
	2020-2021	3					
	2021-2022	4					
	2022-2023	5					
	2023-2028	6					
	2028-2033	7					
	2033-2038	8					
	2038-2043	9					
	2043 et plus	10					
		11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
		12	XXXX				
DETTES PAR CATÉGORIES							
	Obligations	13					
	Billets	14					
	Obligations découlant de contrats de location-acquisition	15					
	Dettes découlant d'ententes de partenariat public-privé	16					
	Emprunts hypothécaires	17					
	Obligations découlant de baux emphytéotiques	18					
	Instruments financiers dérivés autres que les contrats d'échange de taux d'intérêt	19					
	Emprunts bancaires autres que des emprunts hypothécaires	20					
	Autres produits financiers	21					
		22	XXXX			XXXX	XXXX
TOTAL (L.13 à L.21)							

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

DÉTAILS DES OBLIGATIONS CONTRACTUELLES AUTRES QUE LA CATÉGORIE "TRANSFERTS" (EXCLUANT PPP)

ÉCHÉANCES:	Contrats d'acquisition d'immobilisations				Contrats pour l'approvisionnement de biens et services				Notes
	Cont.acq.immob. Apparentées (préciser P695)	Cont.acq.immob. Non apparentées (préciser P695)	Cont. de tiers non app. incluant gouv. fédéral	RI-RTF-RNI Apparentées (préciser P695)	RI-RTF-RNI Non apparentées	Autres Cont.approv. Apparentées (préciser P695)	Autres Cont. approv. Non apparentées (préciser P695)	Cont. de tiers non app. incluant gouv. fédéral	
2018-2019	1	2	3	4	5	6	7	8	12
2019-2020		1 298 342				11 414	940 474		
2020-2021		19 017				4 500	66 637		
2021-2022						4 500	15 616		
2022-2023							5 371		
2023-2028							278		
2028-2033									
2033-2038									
2038-2043									
2043 et plus									
Indéterminée									
TOTAL (L.01 À L.11)		1 317 359				20 414	1 028 376		

ÉCHÉANCES:	Contrats de location-exploitation			Autres contrats			Notes
	Cont.loc.-expl. Apparentées (préciser P695)	Cont.loc.-expl. Non apparentées (préciser P695)	Cont. de tiers non app. incluant gouv. fédéral	Autres contrats Apparentées (préciser P695)	Autres contrats Non Apparentées (préciser P695)	Cont. de tiers non app. incluant gouv. fédéral	
2018-2019	1	2	3	4	5	6	
		40 752					
2019-2020		31 277					
2020-2021		17 539					
2021-2022		9 988					
2022-2023		9 277					
2023-2028		11 547					
2028-2033							
2033-2038							
2038-2043							
2043 et plus							
Indéterminée							
TOTAL (L.13 à L.23)		120 380					

exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE

OBLIGATIONS CONTRACTUELLES - CATÉGORIE TRANSFERTS (EXCLUANT PPP)

ÉCHÉANCES	Remboursement du principal des emprunts contractés pour financement d'immobilisations			Projets d'immobilisations dûment autorisés en attente de financement ou refinancement			Notes
	Remb.empr.immob. Apparentées (préciser P695)	Remb.empr.immob. Non apparentées (préciser P695)	Cont. de tiers non app. incluant gouv. fédéral	Projets immob.aut. en attente financ. Apparentées (préciser P695)	Projets immob.aut. Non apparentées (préciser P695)	Cont. de tiers non app. incluant gouv. fédéral	
2018-2019	1	2	3	4	5	6	
2019-2020							
2020-2021							
2021-2022							
2022-2023							
2023-2028							
2028-2033							
2033-2038							
2038-2043							
2043 et plus							
Indéterminée							
TOTAL (L.01 à L.11)							

ÉCHÉANCES	Remboursement du coût des projets d'immobilisations			Transferts autres que pour projets d'immobilisations (préciser)			Notes
	Remb.proj.immob. Apparentées (préciser P695)	Remb.proj.immob. Non apparentées (préciser P695)	Cont. de tiers non app. incluant gouv. fédéral	Autres transferts Apparentées (préciser P695)	Autres transferts Non apparentées (préciser P695)	Cont. de tiers non app. incluant gouv. fédéral	
2018-2019	1	2	3	4	5	6	
2019-2020							
2020-2021							
2021-2022							
2022-2023							
2023-2028							
2028-2033							
2033-2038							
2038-2043							
2043 et plus							
Indéterminée							
TOTAL (L.13 à L.23)							

exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE

DÉTAILS DES OBLIGATIONS CONTRACTUELLES - EXPLICATION DES VARIATIONS ANNUELLES

AUTRES QUE LA CATÉGORIE "TRANSFERTS" (EXCLUANT PPP)	Solde au début	Nouveaux contrats conclus dans l'exercice	Montants versés durant l'exercice	Reclassement	Autres (préciser P695)	Écarts inexpliqués	Solde de fin (C1+C2 -C3 +C4 +C5+C6)	Notes
	1	2	3	4	5	6	7	
Conclues avec une entité non apparentée:								
Contrats d'acquisition d'immobilisations	1	165 322	4 970 032	3 817 995			1 317 359	
Contrats de location-exploitation	2	87 426	81 644	48 690			120 380	

Contrats d'approvisionnement en biens et services

RI-RTF-RNI	3							
Autres contrats d'approvisionnement	4	620 912	1 127 633	720 169			1 028 376	
Autres contrats	5							
TOTAL (L.01 à L.05)	6	873 660	6 179 309	4 586 854			2 466 115	

Notes

CATÉGORIE "TRANSFERTS" (EXCLUANT PPP)

Conclues avec une entité non apparentée:

Remb. du princ. des emprunts contractés pour financement des immo.	7							
Remb. du coût des projets d'immobilisations	8							
Projets d'immo. dûment autorisés en attente de financement ou refin.	9							
Transferts autres que pour projets d'immo.	10							
TOTAL (L.07 à L.10)	11							

OBLIGATIONS CONTRACTUELLES LIÉES AUX ACHATS DE SERVICES EN SOINS DE LONGUE DURÉE

ÉCHÉANCES		Établissement 1		Établissement 2		Notes
		Entités non apparentées	Cont. de tiers non app. incluant le Gouv. Fédéral	Entités non apparentées	Cont. de tiers non app. incluant le Gouv. Fédéral	
		1	2	3	4	
2018-2019	1					
2019-2020	2					
2020-2021	3					
2021-2022	4					
2022-2023	5					
2023-2028	6					
2028-2033	7					
2033-2038	8					
2038-2043	9					
2043 et plus	10					
Indéterminée	11					
TOTAL (L.01 à L.11)	12					

ÉCHÉANCES		Établissement 3		Établissement 4		Notes
		Entités non apparentées	Cont. de tiers non app. incluant Gouv. Fédéral	Entités non apparentées	Cont. de tiers non app. incluant le Gouv. Fédéral	
		1	2	3	4	
2018-2019	13					
2019-2020	14					
2020-2021	15					
2021-2022	16					
2022-2023	17					
2023-2028	18					
2028-2033	19					
2033-2038	20					
2038-2043	21					
2043 et plus	22					
Indéterminée	23					
TOTAL (L.13 à L.23)	24					

TRANSACTIONS AVEC DES ORGANISMES EXERÇANT DES OPÉRATIONS FIDUCIAIRES

ORGANISMES ET FONDS EXERÇANT DES OPÉRATIONS FIDUCIAIRES:

		Montant 1	Notes
Biens non réclamés - Agence du revenu du Québec	1		
Caisse de dépôt et placement du Québec	2		
Cautionnements individuels des agents de voyage - Office de la protection du consommateur	3		
Comité Entraide - secteurs public et parapublic	4		
	5	XXXX	
Commission de la construction du Québec	6		
	7	XXXX	
Comptes sous administration - Curateur public	8		
Fonds central de soutien à la réinsertion sociale - Ministère de la Sécurité publique	9		
Fonds d'assurance automobile du Québec - Société de l'assurance automobile du Québec	10		
Fonds d'assurance-garantie administré par la Régie des marchés agricoles et alimentaires du Québec	11		
Fonds d'assurance parentale - Conseil de gestion de l'assurance parentale	12		
Fonds d'assurance-récolte - La Financière agricole du Québec	13		
Fonds d'assurance-stabilisation des revenus agricoles - La Financière agricole du Québec	14		
Fonds de développement et de reconnaissance des compétences de la main d'oeuvre - Commission des partenaires du marché du travail	15		
Fonds de garantie - Régie du bâtiment du Québec	16		
Fonds des pensions alimentaires - Agence du revenu du Québec	17		
Fonds des services de garde éducatifs à l'enfance (sommes en fiducie) - Ministère de la Famille	18		
Fonds d'indemnisation des clients des agents de voyages - Office de la protection du consommateur	19		
Fonds d'indemnisation des services financiers - Autorités des marchés financiers	20		
Fonds en fidéicomis - Ministère des Finances	21		
	22	XXXX	
Régime de compensation pour les organismes municipaux - Société québécoise de récupération et de recyclage	23		
Retraite Québec	24		
TOTAL (L.01 à L.24)	25		

INFORMATIONS SUR LA TAXE SUR LES PRODUITS ET SERVICES (TPS) ET SUR LA TAXE DE VENTE DU QUÉBEC (TVQ)

INFORMATIONS SUR LA TPS

	Dépenses sujettes à la TPS	Paiement de TPS par l'établissement (montant brut)	Remboursement de TPS obtenu par l'établissement
	1	2	3

Fonds d'exploitation:

- Activités principales	1	3 990 695	199 535	165 614
- Activités accessoires	2	296 985	14 849	12 325

Fonds d'immobilisation:

- Immobilisations	3	8 458 400	422 920	351 024
-------------------	---	-----------	---------	---------

TOTAL (L.01 à L.03)	4	12 746 080	637 304	528 963
---------------------	---	------------	---------	---------

	Pourcentage
	3

Pourcentage des dépenses sujettes à la TPS (ligne 01, colonne 1) admissibles à un remboursement partiel à 83% pour les activités principales	5	100
--	---	-----

Taux de remboursement partiel de la TPS pour les activités principales	6	83
--	---	----

INFORMATIONS SUR LA TVQ

	Dépenses sujettes à la TVQ	Paiement de TVQ par l'établissement (montant brut)	Remboursement de TVQ obtenu par l'établissement
	1	2	3

Fonds d'exploitation:

- Activités principales	7	3 978 193	396 825	204 365
- Activités accessoires	8	296 985	29 624	15 256

Fonds d'immobilisations

Dépenses capitalisées:

Terrains	9			
Aménagement des terrains	10	81 560	8 136	4 190
Améliorations locatives	11			
Bâtiments	12			
Améliorations majeures aux bâtiments	13	4 699	469	241
Construction et développement en cours	14	8 047 662	802 753	413 418
Matériel et équipements	15	215 754	21 521	11 084
Équipements spécialisés	16	70 463	7 029	3 620
Matériel roulant	17			
Développement informatique	18			
Réseau de télécommunication	19	38 262	3 817	1 966
TOTAL dépenses capitalisées (L.09 à L.19)	20	8 458 400	843 725	434 519
Dépenses non capitalisées	21			

TOTAL (L.07 + L.08 + L.20 + L.21)	22	12 733 578	1 270 174	654 140
-----------------------------------	----	------------	-----------	---------

	No TVQ
	3

Numéro de taxe de vente du Québec - TQ	23	XXXX
Numéro de taxe de vente du Québec - TQ	24	XXXX
Numéro de taxe de vente du Québec - TQ	25	XXXX
Numéro de taxe de vente du Québec - DQ	26	XXXX
Numéro de taxe de vente du Québec - DQ	27	XXXX
Numéro de taxe de vente du Québec - DQ	28	XXXX

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE

DÉTAILS DES TRANSACTIONS APPARENTÉES AVEC LES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS: POSTES DE REVENUS

		REVENUS PAR ÉTABLISSEMENTS (P.612, colonne 2)				
Établissements publics:		Contributions des	Ventes de Services	Recouvrements	Autres revenus	Total (C1 à C4)
		Usagers (L03)	(L04)	(L05)	(L10)	
		1	2	3	4	5
1104 2686	1					
1104 2918	2			4 473		4 473
1104 3866	3					
1104 4088	4					
1104 5051	5					
1104 5119	6					
1104 5127	7					
1104 5135	8				1 000	1 000
1104 5143	9			1 500	1 000	2 500
1104 5150	10			490		490
1104 5168	11				107 478	107 478
1104 5176	12			12 667		12 667
1104 5184	13			8 600		8 600
1104 5192	14				2 880	2 880
1104 5200	15			14 841	11 221	26 062
1104 5218	16			17 262		17 262
1104 5226	17				1 000	1 000
1104 5234	18					
1104 5242	19					
1104 5267	20			1 404	400	1 804
1104 5275	21					
1104 5283	22				2 469	2 469
1104 5291	23			673		673
1104 5309	24					
1104 5317	25				2 000	2 000
1104 5333	26					
1243 1656	27					
1259 9213	28					
1269 4659	29					
1273 0628	30					
1279 7577	31					
1362 3616	32					
1466 5293	33					
1625 8899	34					
1845 6327	35					
Non ventilé par établissement	36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.36)	37			61 910	129 448	191 358

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE

DÉTAILS DES TRANSACTIONS APPARENTÉES AVEC LES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS: POSTES DE CHARGES

		POSTES DE CHARGES (P.612, colonne 2)					Total (C1+C2+C3+C4+C5)
Établissements publics:		Médicaments (L15)	Fourn.médicales et chirurgicales (L17)	Rétributions versées aux RNI (19)	Dépenses de transfert (L27)	Autres charges (L28)	
		1	2	3	4	5	6
1104 2686	1						
1104 2918	2					11 508	11 508
1104 3866	3						
1104 4088	4						
1104 5051	5						
1104 5119	6						
1104 5127	7						
1104 5135	8						
1104 5143	9						
1104 5150	10						
1104 5168	11					57 803	57 803
1104 5176	12					41	41
1104 5184	13					10 434	10 434
1104 5192	14						
1104 5200	15		458			7 897	8 355
1104 5218	16					100 918	100 918
1104 5226	17						
1104 5234	18						
1104 5242	19						
1104 5267	20						
1104 5275	21						
1104 5283	22						
1104 5291	23						
1104 5309	24						
1104 5317	25						
1104 5333	26						
1243 1656	27						
1259 9213	28					336	336
1269 4659	29						
1273 0628	30						
1279 7577	31						
1362 3616	32						
1466 5293	33						
1625 8899	34						
1845 6327	35						
Non ventilé par établissement	36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.36)	37		458			188 937	189 395

DÉTAILS DES TRANSACTIONS APPARENTÉES AVEC LES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS: POSTES D'ACTIFS FINANCIERS

Établissements publics:		POSTES D'ACTIFS FINANCIERS (P.619, colonne 2)		
		Autres débiteurs (L04)	Autres éléments d'actifs (L12)	Total (C1+C2)
		1	2	3
1104 2686	1			
1104 2918	2	4 473		4 473
1104 3866	3			
1104 4088	4			
1104 5051	5			
1104 5119	6			
1104 5127	7			
1104 5135	8			
1104 5143	9	1 500		1 500
1104 5150	10			
1104 5168	11			
1104 5176	12	12 667		12 667
1104 5184	13	3 548		3 548
1104 5192	14			
1104 5200	15	24 984		24 984
1104 5218	16			
1104 5226	17			
1104 5234	18			
1104 5242	19			
1104 5267	20	1 614		1 614
1104 5275	21			
1104 5283	22			
1104 5291	23			
1104 5309	24			
1104 5317	25			
1104 5333	26			
1243 1656	27			
1259 9213	28			
1269 4659	29			
1273 0628	30			
1279 7577	31			
1362 3616	32			
1466 5293	33			
1625 8899	34			
1845 6327	35			
Non ventilé par établissement	36	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.36)	37	48 786		48 786

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE

DÉTAILS DES TRANSACTIONS APPARENTÉES AVEC LES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS: POSTES DE PASSIFS

Établissements publics:		PASSIFS (P.619 colonne 2)				Total (C1 à C4)
		Autres créditeurs et autres charges à payer (L16)	Revenus reportés liés aux immob. (L19)	Revenus reportés non liés aux immob. (L20)	Autres éléments (L25)	
		1	2	3	4	5
1104 2686	1					
1104 2918	2	168				168
1104 3866	3					
1104 4088	4					
1104 5051	5					
1104 5119	6					
1104 5127	7					
1104 5135	8					
1104 5143	9					
1104 5150	10					
1104 5168	11	8 064		151 698		159 762
1104 5176	12					
1104 5184	13	260				260
1104 5192	14					
1104 5200	15	50 056		2 959		53 015
1104 5218	16					
1104 5226	17					
1104 5234	18					
1104 5242	19					
1104 5267	20					
1104 5275	21					
1104 5283	22					
1104 5291	23					
1104 5309	24					
1104 5317	25					
1104 5333	26					
1243 1656	27					
1259 9213	28					
1269 4659	29					
1273 0628	30					
1279 7577	31					
1362 3616	32					
1466 5293	33					
1625 8899	34					
1845 6327	35					
Non ventilé par établissement	36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.36)	37	58 548		154 657		213 205

DÉTAILS DES TRANSACTIONS APPARENTÉES AVEC LES AUTRES ENTITÉS APPARENTÉES: POSTES DE RÉSULTATS

		Revenus (P.612, C.3)			Charges (P.612, C.3)				Notes
		Contributions des Usagers (L.03)	Recouvrements (L.05)	Autres revenus (L.10)	Intérêts sur emprunts temporaires et sur dette (L.20)	Loyers (L.23)	Amort.prim.e / esc. sur dette et fr.émission / gestion liés dettes (L.26)	Autres charges (L.28)	
		1	2	3	4	5	6	7	8
AUTRES ENTITÉS APPARENTÉES:									
Agence du revenu du Québec	1				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
CEGEP (préciser)	2			2 271	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	2 360
Commissions scolaires (préciser)	3		8 209		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Corporation d'urgences-santé	4				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	3 509
Curateur public	5				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Progr. assur. RSSS (DARSSS)	6				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Ecole nationale d'administration publique	7				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Financement-Québec	8				XXXX	206 901	XXXX	3 991	
Fonds de financement	9				XXXX	503 416	XXXX	16 741	
Fonds de la recherche du Québec - Santé	10			104 837	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Fonds des ressources naturelles	11				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Fonds ress. informat. SSS (FRISSS)	12				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	55 515
Héma-Québec	13				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Hydro-Québec	14				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	652 169
Institut national de la recherche scientifique	15				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Institut national en santé publique du Qc	16				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Le centre de serv.partagés du Qc (CSPQ)	17				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	2 642
Min. Éducation, Eris. sup. et Rech.	18				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Ministère des Finances	19				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Ministère de la Sécurité publique	20				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Régie de l'assurance-maladie du Québec	21	2 151		158 573	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Secrétariat gén.secteur SSS (SGSSS)	22				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Société d'habitation du Québec	23				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Société québécoise des infrastructures	24				XXXX				
Télé-Université	25				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	731
Université du Qc à Mtl (Télé-Univ.exclu)	26			29 312	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Université du Québec à Trois-Rivières	27			3 141	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Univ. du Qc et ses univ. constituantes	28			31 419	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres entités apparentées (préc.P695)	29			35 656	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 815
Non ventilé par entités	30	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.30)	31	2 151	8 209	365 209	XXXX	710 317	20 732		718 741

DÉTAILS DES TRANSACTIONS APPARENTÉES AVEC LES AUTRES ENTITÉS APPARENTÉES: POSTES D'ACTIFS ET DE PASSIFS

AUTRES ENTITÉS APPARENTÉES:							Notes
	Actifs (P.619, C.3)		Passifs (P.619, C.3)			Autres éléments de passifs (L.25)	
	Autres débiteurs (L04)	Frais reportés liés aux dettes (L09)	Autres créditeurs et autres charges à payer (L16)	Intérêts courus à payer (L18)	Revenus reportés liés aux immob. (L19)		Revenus reportés non liés aux immob. (L20)
	1	2	3	4	5	6	7
1	161 283	XXXX	389 535	XXXX			
2	149	XXXX		XXXX			
3	2 269	XXXX	1 500	XXXX			
4		XXXX	583	XXXX			
5	476	XXXX		XXXX			
6		XXXX		XXXX			
7		XXXX		XXXX			
8		26 409			50 462		
9		96 616			74 934		
10		XXXX		XXXX		360	
11		XXXX		XXXX			
12		XXXX	17 361	XXXX			
13		XXXX		XXXX			
14		XXXX	59 918	XXXX			
15		XXXX		XXXX			
16		XXXX		XXXX			
17		XXXX		XXXX			
18		XXXX		XXXX			
19		XXXX	71 813	XXXX			
20		XXXX		XXXX			
21	42 992	XXXX		XXXX			
22		XXXX		XXXX			
23		XXXX		XXXX			
24		XXXX					
25		XXXX		XXXX			
26	17 825	XXXX		XXXX			
27	3 336	XXXX		XXXX			
28	570	XXXX		XXXX		5 301	
29	581	XXXX	31 741	XXXX	89 732	13 503	
30	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
31	229 481	123 025	572 451	125 396	89 732	19 164	

VENTILATION DES REVENUS REPORTÉS PROVENANT DE DONATIONS ET AUTRES SOURCES

	1	2	3	4	5	6	Notes
Donations - Activités principales (rep. P290-00)							
Autres sources apparentées - Activités principales (rep. P290-00)							
Autres sources non apparentées - Activités principales (rep. P290-00)							
Donations - Activités accessoires (rep. P291-00)	37 969		15 810	4 218	49 561	(11 592)	
Autres sources apparentées - Activités accessoires (rep. P291-00)	11 098	56 082	301 981	195 340	173 821	(106 641)	
Autres sources non apparentées - Activités accessoires (rep. P291-00)	157 290	(56 082)	85 176	37 987	148 397	(47 189)	
TOTAL (L-01 à L.06)	206 357	0	402 967	237 545	371 779	(165 422)	
Fondations et OSBL (Note 1)		82 546	25 000	6 866	100 680	(18 134)	
Municipalités							
Entreprises privées							
Entités du périmètre ctb autre que MSSS et Hydro-Québec (Note 2)	11 098	56 082	301 981	195 340	173 821	(106 641)	
Hydro-Québec							
Autres entités non apparentées (préciser P695)	195 259	(138 628)	75 986	35 339	97 278	(40 647)	
TOTAL (L-08 à L.13)	206 357	0	402 967	237 545	371 779	(165 422)	

Note 1: Les montants inscrits à cette ligne doivent provenir d'entités non apparentées. Ils incluent, entre autres, les universités exclues du périmètre comptable.

Note 2: Exemple: Fonds de recherche du Québec - Santé (FRQS)

CONTRIBUTIONS ALLOUÉES PAR UN FOURNISSEUR EN VERTU D'UN CONTRAT D'APPROVISIONNEMENT

		Revenus reportés au début	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C1+C2-C3)	Notes
		1	2	3	4	
Fournitures spécialisées en électrophysiologie interventionnelle, en hémodynamie interventionnelle ainsi qu'en matériel d'intervention en angiographie	1					
Fournitures spécialisées en électrophysiologie interventionnelle	2					
Fournitures spécialisées en hémodynamie interventionnelle	3					
Fournitures spécialisées d'intervention en angiographie	4					
Fournitures en ophtalmologie - Lentilles intraoculaires, appareils à phacoémulsification, ensembles personnalisés et diverses fournitures reliées à la chirurgie de la cataracte	5					
Fournitures médicales hautement spécialisées du domaine de l'orthopédie	6					
Autres (préciser P695)	7					
TOTAL (L.01 à L.07)	8					

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	3 178	167 170	2 954	156 215
Personnel-temps régulier	2	3 038	138 186	2 753	123 682
Temps supplémentaire	3	4	261	48	2 605
Primes	4	XXXX	5 144	XXXX	5 993
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	6 220	310 761	5 755	288 495
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 210	57 708	2 195	108 745
Particuliers	9	112	5 412	1 719	45 435
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 322	63 120	3 914	154 180
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	46 863	XXXX	56 362
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	7 542	420 744	9 669	499 037
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	16 609
Fournitures et autres charges	14	XXXX	3 416	XXXX	8 307
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	3 416	XXXX	24 916
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	7 542	424 160	9 669	523 953
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	7 542	424 160	9 669	523 953
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	7 542	424 160	9 669	523 953

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le jour-présence					
Pour l'établissement	25	86 475		85 522	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	86 475		85 522	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	4,91	XXXX	6,13
B - Les heures travaillées					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,65	XXXX	0,79

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Unités d'hos.en pédopsy. (0-17 ans)

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	2 249	115 100	866	48 230
Personnel-temps régulier	2	31 738	837 386	32 518	892 194
Temps supplémentaire	3	2 302	85 166	1 579	60 495
Primes	4	XXXX	157 091	XXXX	158 262
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	36 289	1 194 743	34 963	1 159 181
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	8 615	245 398	8 720	254 546
Particuliers	9	5 814	98 853	5 805	110 712
TOTAL (L.08 + L.09)	10	14 429	344 251	14 525	365 258
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	225 281	XXXX	225 399
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	50 718	1 764 275	49 488	1 749 838
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	13 493	XXXX	12 822
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	13 493	XXXX	12 822
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	50 718	1 777 768	49 488	1 762 660
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		508		725
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		508		725
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	50 718	1 777 260	49 488	1 761 935
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	50 718	1 777 260	49 488	1 761 935

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le jour-présence					
Pour l'établissement	25	5 405		5 207	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	5 405		5 207	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	328,91	XXXX	338,52
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	2 249	115 100	866	48 230
Personnel-temps régulier	2	31 738	837 386	32 518	892 194
Temps supplémentaire	3	2 302	85 166	1 579	60 495
Primes	4	XXXX	157 091	XXXX	158 262
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	36 289	1 194 743	34 963	1 159 181
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	8 615	245 398	8 720	254 546
Particuliers	9	5 814	98 853	5 805	110 712
TOTAL (L.08 + L.09)	10	14 429	344 251	14 525	365 258
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	225 281	XXXX	225 399
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	50 718	1 764 275	49 488	1 749 838
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	13 493	XXXX	12 822
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	13 493	XXXX	12 822
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	50 718	1 777 768	49 488	1 762 660
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		508		725
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		508		725
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	50 718	1 777 260	49 488	1 761 935
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	50 718	1 777 260	49 488	1 761 935

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le jour-présence					
Pour l'établissement	25	5 405		5 207	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	5 405		5 207	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	328,91	XXXX	338,52
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	27 129	1 311 082	24 924	1 199 778
Personnel-temps régulier	2	512 009	13 611 681	538 904	14 769 236
Temps supplémentaire	3	41 164	1 612 830	27 635	1 101 539
Primes	4	XXXX	2 497 851	XXXX	2 571 630
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	580 302	19 033 444	591 463	19 642 183
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	142 128	3 981 932	148 413	4 273 287
Particuliers	9	89 777	2 051 436	81 499	1 783 253
TOTAL (L.08 + L.09)	10	231 905	6 033 368	229 912	6 056 540
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	4 150 184	XXXX	4 157 315
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	812 207	29 216 996	821 375	29 856 038
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	92 950	XXXX	50 197
Fournitures et autres charges	14	XXXX	388 412	XXXX	369 654
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	481 362	XXXX	419 851
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	812 207	29 698 358	821 375	30 275 889
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		34 314		61 645
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		34 314		61 645
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	812 207	29 664 044	821 375	30 214 244
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	812 207	29 664 044	821 375	30 214 244

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le jour-présence					
Pour l'établissement	25	81 070		80 315	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	81 070		80 315	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	366,33	XXXX	376,96
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 482	79 096	1 247	66 958
Personnel-temps régulier	2	36 990	1 304 294	32 852	1 182 871
Temps supplémentaire	3	4	110	37	1 095
Primes	4	XXXX	89 356	XXXX	57 377
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	38 476	1 472 856	34 136	1 308 301
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	7 776	293 755	7 552	290 927
Particuliers	9	2 037	76 511	3 280	100 396
TOTAL (L.08 + L.09)	10	9 813	370 266	10 832	391 323
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	233 830	XXXX	223 419
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	48 289	2 076 952	44 968	1 923 043
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	26 603	XXXX	11 079
Fournitures et autres charges	14	XXXX	27 016	XXXX	53 972
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	53 619	XXXX	65 051
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	48 289	2 130 571	44 968	1 988 094
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				1 900
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				1 900
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	48 289	2 130 571	44 968	1 986 194
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	48 289	2 130 571	44 968	1 986 194

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	1 440	XXXX	1 489	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 479,56	XXXX	1 333,91

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	741	39 548	623	33 396
Personnel-temps régulier	2	9 950	366 808	7 403	278 198
Temps supplémentaire	3			14	478
Primes	4	XXXX	27 241	XXXX	13 621
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	10 691	433 597	8 040	325 693

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	2 350	93 368	1 869	75 801
Particuliers	9	1 040	40 247	1 870	43 397
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 390	133 615	3 739	119 198
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	68 474	XXXX	57 124
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	14 081	635 686	11 779	502 015

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	3 455	XXXX	2 605
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	3 455	XXXX	2 605
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	14 081	639 141	11 779	504 620

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	14 081	639 141	11 779	504 620
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	14 081	639 141	11 779	504 620

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE:

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	346	XXXX	308	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 847,23	XXXX	1 638,38

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	741	39 548	624	33 562
Personnel-temps régulier	2	27 040	937 486	25 449	904 673
Temps supplémentaire	3	4	110	23	617
Primes	4	XXXX	62 115	XXXX	43 756
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	27 785	1 039 259	26 096	982 608
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	5 426	200 387	5 683	215 126
Particuliers	9	997	36 264	1 410	56 999
TOTAL (L.08 + L.09)	10	6 423	236 651	7 093	272 125
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	165 356	XXXX	166 295
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	34 208	1 441 266	33 189	1 421 028
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	26 603	XXXX	11 079
Fournitures et autres charges	14	XXXX	23 561	XXXX	51 367
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	50 164	XXXX	62 446
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	34 208	1 491 430	33 189	1 483 474
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				1 900
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				1 900
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	34 208	1 491 430	33 189	1 481 574
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	34 208	1 491 430	33 189	1 481 574

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	1 094	XXXX	1 181	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 363,28	XXXX	1 254,51

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 291	52 273	1 022	42 251
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	350	XXXX	330
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 291	52 623	1 022	42 581
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	275	11 210	227	9 424
Particuliers	9	7	283		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	282	11 493	227	9 424
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	7 196	XXXX	6 213
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 573	71 312	1 249	58 218
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	6 357	XXXX	6 936
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 462	XXXX	2 224
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	7 819	XXXX	9 160
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 573	79 131	1 249	67 378
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 573	79 131	1 249	67 378
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 573	79 131	1 249	67 378

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	334	XXXX	329	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	236,92	XXXX	204,80

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2			224	6 774
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	1 262
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			224	8 036
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8			30	873
Particuliers	9			72	2 419
TOTAL (L.08 + L.09)	10			102	3 292
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	1 339
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			326	12 667
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17			326	12 667
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				12 667
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				12 667
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22			326	0
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24			326	

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	0,00
B - L'usager	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Serv.soc.aux revendi.statut réfugié

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2			224	6 774
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	1 262
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			224	8 036
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8			30	873
Particuliers	9			72	2 419
TOTAL (L.08 + L.09)	10			102	3 292
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	1 339
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			326	12 667
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17			326	12 667
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				12 667
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				12 667
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22			326	0
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24			326	

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	0,00
B - L'usager	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 400	68 790	1 303	64 197
Personnel-temps régulier	2	33 978	1 241 185	36 769	1 359 760
Temps supplémentaire	3	75	2 426	112	3 593
Primes	4	XXXX	116 842	XXXX	104 661
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	35 453	1 429 243	38 184	1 532 211

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	8 013	310 019	10 559	415 027
Particuliers	9	2 999	99 990	7 429	198 692
TOTAL (L.08 + L.09)	10	11 012	410 009	17 988	613 719
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	226 130	XXXX	270 465
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	46 465	2 065 382	56 172	2 416 395

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	34 333	XXXX	34 222
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	34 333	XXXX	34 222
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	46 465	2 099 715	56 172	2 450 617

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	46 465	2 099 715	56 172	2 450 617
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	46 465	2 099 715	56 172	2 450 617

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE:

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Services psychosociaux à domicile

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	8 085	294 099	8 003	308 630
Temps supplémentaire	3	10	339	11	373
Primes	4	XXXX	5 572	XXXX	8 705
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	8 095	300 010	8 014	317 708
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 751	65 480	1 672	66 768
Particuliers	9	663	21 630	185	6 736
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 414	87 110	1 857	73 504
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	50 518	XXXX	49 999
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	10 509	437 638	9 871	441 211
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	12 045
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	12 045
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	10 509	437 638	9 871	453 256
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	10 509	437 638	9 871	453 256
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	10 509	437 638	9 871	453 256

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	213	XXXX	232	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2 054,64	XXXX	1 953,69

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	700	34 649	657	32 316
Personnel-temps régulier	2	10 290	448 859	12 162	505 909
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	99 996	XXXX	69 719
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	10 990	583 504	12 819	607 944

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	2 514	116 207	3 690	160 735
Particuliers	9	797	28 348	4 098	140 399
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 311	144 555	7 788	301 134
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	80 300	XXXX	109 669
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	14 301	808 359	20 607	1 018 747

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	4 836	XXXX	5 321
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	4 836	XXXX	5 321
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	14 301	813 195	20 607	1 024 068

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	14 301	813 195	20 607	1 024 068
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	14 301	813 195	20 607	1 024 068

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE:

A - L'intervention

Pour l'établissement	25	12 175		3 202	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	12 175		3 202	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	66,79	XXXX	319,82
B - L'usager	30	692	XXXX	232	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 175,14	XXXX	4 414,09

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	700	34 141	646	31 881
Personnel-temps régulier	2	15 603	498 227	16 604	545 221
Temps supplémentaire	3	65	2 087	101	3 220
Primes	4	XXXX	11 274	XXXX	26 237
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	16 368	545 729	17 351	606 559
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	3 748	128 332	5 197	187 524
Particuliers	9	1 539	50 012	3 146	51 557
TOTAL (L.08 + L.09)	10	5 287	178 344	8 343	239 081
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	95 312	XXXX	110 797
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	21 655	819 385	25 694	956 437
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	29 497	XXXX	16 856
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	29 497	XXXX	16 856
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	21 655	848 882	25 694	973 293
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	21 655	848 882	25 694	973 293
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	21 655	848 882	25 694	973 293

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	692	XXXX	724	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 226,71	XXXX	1 344,33

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Procédure pondérée					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
B - Procédure					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Procédure pondérée					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
B - Procédure					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	985	30 377	970	31 375
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	1 163	XXXX	1 149
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	985	31 540	970	32 524
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	214	6 681	209	6 856
Particuliers	9	21	626	17	545
TOTAL (L.08 + L.09)	10	235	7 307	226	7 401
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	6 802	XXXX	6 908
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 220	45 649	1 196	46 833
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	658	XXXX	336
Fournitures et autres charges	14	XXXX	781	XXXX	1 748
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 439	XXXX	2 084
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 220	47 088	1 196	48 917
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 220	47 088	1 196	48 917
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 220	47 088	1 196	48 917

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - L'unité technique provinciale					
Pour l'établissement	25	13 415		15 035	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	13 415		15 035	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	3,51	XXXX	3,25
B - L'usager					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	16 319	571 970	14 861	524 595
Temps supplémentaire	3	11	587	9	290
Primes	4	XXXX	44 058	XXXX	44 985
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	16 330	616 615	14 870	569 870
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	3 491	126 290	3 546	132 336
Particuliers	9	73	3 658	1 976	46 583
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 564	129 948	5 522	178 919
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	95 353	XXXX	91 285
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	19 894	841 916	20 392	840 074
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	31 667	XXXX	10 112
Fournitures et autres charges	14	XXXX	774 665	XXXX	797 565
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	806 332	XXXX	807 677
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	19 894	1 648 248	20 392	1 647 751
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		44		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		44		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	19 894	1 648 204	20 392	1 647 751
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	19 894	1 648 204	20 392	1 647 751

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	300	15 528	175	6 093
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	929	XXXX	581
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	300	16 457	175	6 674
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	70	3 623	43	1 595
Particuliers	9			1	11
TOTAL (L.08 + L.09)	10	70	3 623	44	1 606
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	2 407	XXXX	1 032
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	370	22 487	219	9 312
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	33 506	XXXX	34 335
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	33 506	XXXX	34 335
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	370	55 993	219	43 647
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	370	55 993	219	43 647
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	370	55 993	219	43 647

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	16 019	556 442	14 686	518 502
Temps supplémentaire	3	11	587	9	290
Primes	4	XXXX	43 129	XXXX	44 404
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	16 030	600 158	14 695	563 196

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	3 421	122 667	3 503	130 741
Particuliers	9	73	3 658	1 975	46 572
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 494	126 325	5 478	177 313
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	92 946	XXXX	90 253
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	19 524	819 429	20 173	830 762

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	31 667	XXXX	10 112
Fournitures et autres charges	14	XXXX	741 159	XXXX	763 230
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	772 826	XXXX	773 342
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	19 524	1 592 255	20 173	1 604 104

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		44		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		44		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	19 524	1 592 211	20 173	1 604 104
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	19 524	1 592 211	20 173	1 604 104

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE:

A - Le jour-présence

Pour l'établissement	25	86 475		85 522	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	86 475		85 522	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	18,41	XXXX	18,76
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	914	30 448	955	33 517
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	643	XXXX	723
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	914	31 091	955	34 240
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	243	8 239	227	8 138
Particuliers	9	186	5 180	3	107
TOTAL (L.08 + L.09)	10	429	13 419	230	8 245
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	6 547	XXXX	6 259
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 343	51 057	1 185	48 744
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	43 696	XXXX	14 871
Fournitures et autres charges	14	XXXX	168	XXXX	32 277
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	43 864	XXXX	47 148
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 343	94 921	1 185	95 892
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 343	94 921	1 185	95 892
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 343	94 921	1 185	95 892

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - L'unité technique provinciale					
Pour l'établissement	25	5 454		5 274	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	5 454		5 274	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	17,40	XXXX	18,18
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	914	30 448	955	33 517
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	643	XXXX	723
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	914	31 091	955	34 240
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	243	8 239	227	8 138
Particuliers	9	186	5 180	3	107
TOTAL (L.08 + L.09)	10	429	13 419	230	8 245
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	6 547	XXXX	6 259
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 343	51 057	1 185	48 744
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	43 696	XXXX	14 871
Fournitures et autres charges	14	XXXX	168	XXXX	32 277
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	43 864	XXXX	47 148
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 343	94 921	1 185	95 892
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 343	94 921	1 185	95 892
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 343	94 921	1 185	95 892

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - L'unité technique provinciale					
Pour l'établissement	25	5 454		5 274	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	5 454		5 274	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	17,40	XXXX	18,18
B - Procédure					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	224,40	XXXX	240,33

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - L'unité technique provinciale					
Pour l'établissement	25	5 454		5 274	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	5 454		5 274	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	3 059	116 423	1 895	74 583
Temps supplémentaire	3	30	899		
Primes	4	XXXX	5 645	XXXX	3 204
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 089	122 967	1 895	77 787
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	679	24 877	587	22 962
Particuliers	9	616	20 256	271	8 893
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 295	45 133	858	31 855
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	20 577	XXXX	13 781
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	4 384	188 677	2 753	123 423
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	1 569	XXXX	13 724
Fournitures et autres charges	14	XXXX	14 185	XXXX	7 972
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	15 754	XXXX	21 696
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	4 384	204 431	2 753	145 119
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 200		3 426
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		1 200		3 426
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	4 384	203 231	2 753	141 693
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	4 384	203 231	2 753	141 693

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - La participation					
Pour l'établissement	25	3 922		3 426	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	3 922		3 426	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	52,12	XXXX	42,36
B - Le temps vécu loisirs					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,96	XXXX	0,71

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	229	11 683		
Personnel-temps régulier	2	9 634	276 754	10 291	300 467
Temps supplémentaire	3	79	3 187	24	1 035
Primes	4	XXXX	36 707	XXXX	39 995
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	9 942	328 331	10 315	341 497
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	2 867	79 936	2 229	62 866
Particuliers	9	1 709	27 118	2 307	28 808
TOTAL (L.08 + L.09)	10	4 576	107 054	4 536	91 674
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	69 416	XXXX	64 416
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	14 518	504 801	14 851	497 587
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	45 865	XXXX	41 629
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	45 865	XXXX	41 629
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	14 518	550 666	14 851	539 216
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		7 042		8 339
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		7 042		8 339
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	14 518	543 624	14 851	530 877
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	14 518	543 624	14 851	530 877

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - La présence					
Pour l'établissement	25	2 275		2 038	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 275		2 038	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	242,05	XXXX	264,58
B - L'usager	30	77	XXXX	60	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	7 060,05	XXXX	8 847,95

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	229	11 683		
Personnel-temps régulier	2	9 634	276 754	10 291	300 467
Temps supplémentaire	3	79	3 187	24	1 035
Primes	4	XXXX	36 707	XXXX	39 995
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	9 942	328 331	10 315	341 497
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	2 867	79 936	2 229	62 866
Particuliers	9	1 709	27 118	2 307	28 808
TOTAL (L.08 + L.09)	10	4 576	107 054	4 536	91 674
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	69 416	XXXX	64 416
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	14 518	504 801	14 851	497 587
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	45 865	XXXX	41 629
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	45 865	XXXX	41 629
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	14 518	550 666	14 851	539 216
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		7 042		8 339
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		7 042		8 339
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	14 518	543 624	14 851	530 877
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	14 518	543 624	14 851	530 877

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - La présence					
Pour l'établissement	25	2 275		2 038	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 275		2 038	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	242,05	XXXX	264,58
B - L'utilisateur	30	77	XXXX	60	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	7 060,05	XXXX	8 847,95

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	6 579	363 087	6 196	347 107
Personnel-temps régulier	2	5 557	192 098	6 520	224 874
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	93 186	XXXX	109 959
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	12 136	648 371	12 716	681 940

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	2 550	115 214	3 046	139 838
Particuliers	9	1 911	43 675	391	13 633
TOTAL (L.08 + L.09)	10	4 461	158 889	3 437	153 471
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	98 287	XXXX	102 031
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	16 597	905 547	16 153	937 442

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	80 097	XXXX	94 380
Fournitures et autres charges	14	XXXX	7 831	XXXX	12 157
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	87 928	XXXX	106 537
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	16 597	993 475	16 153	1 043 979

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	16 597	993 475	16 153	1 043 979
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	16 597	993 475	16 153	1 043 979

Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
----------------------	-------------------	----------------------	-------------------

UNITÉS DE MESURE:

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	6 579	363 087	6 196	347 107
Personnel-temps régulier	2	5 557	192 098	6 520	224 874
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	93 186	XXXX	109 959
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	12 136	648 371	12 716	681 940

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	2 550	115 214	3 046	139 838
Particuliers	9	1 911	43 675	391	13 633
TOTAL (L.08 + L.09)	10	4 461	158 889	3 437	153 471
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	98 287	XXXX	102 031
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	16 597	905 547	16 153	937 442

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	80 097	XXXX	94 380
Fournitures et autres charges	14	XXXX	7 831	XXXX	12 157
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	87 928	XXXX	106 537
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	16 597	993 475	16 153	1 043 979

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	16 597	993 475	16 153	1 043 979
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	16 597	993 475	16 153	1 043 979

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE:

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	511	24 978	1 052	59 943
Personnel-temps régulier	2	7 479	249 599	6 739	197 027
Temps supplémentaire	3	42	1 952	33	1 518
Primes	4	XXXX	9 288	XXXX	11 966
Main-d'oeuvre indépendante	5			400	14 095
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	8 032	285 817	8 224	284 549
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 582	48 545	1 713	56 871
Particuliers	9	41	933	190	5 887
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 623	49 478	1 903	62 758
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	46 006	XXXX	45 757
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	9 655	381 301	10 127	393 064
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	10 901	XXXX	1 048
Fournitures et autres charges	14	XXXX	311 964	XXXX	33 458
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	322 865	XXXX	34 506
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	9 655	704 166	10 127	427 570
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		11 225		3 245
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	9 645
TOTAL (L.18 à L.20)	21		11 225		12 890
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	9 655	692 941	10 127	414 680
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	9 655	692 941	10 127	414 680

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	511	24 978	1 052	59 943
Personnel-temps régulier	2	4 958	165 346	4 733	131 346
Temps supplémentaire	3	42	1 952	33	1 518
Primes	4	XXXX	8 993	XXXX	11 876
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 511	201 269	5 818	204 683
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 032	29 920	1 243	40 924
Particuliers	9	15	438	92	2 667
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 047	30 358	1 335	43 591
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	32 169	XXXX	34 664
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	6 558	263 796	7 153	282 938
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	10 901	XXXX	1 048
Fournitures et autres charges	14	XXXX	285 877	XXXX	9 690
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	296 778	XXXX	10 738
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	6 558	560 574	7 153	293 676
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		11 225		3 245
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	4 823
TOTAL (L.18 à L.20)	21		11 225		8 068
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	6 558	549 349	7 153	285 608
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	6 558	549 349	7 153	285 608

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - La semaine-étudiant					
Pour l'établissement	25	638		597	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	638		597	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	878,64	XXXX	491,92
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	2 521	84 253	2 006	65 681
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	295	XXXX	90
Main-d'oeuvre indépendante	5			400	14 095
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 521	84 548	2 406	79 866
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	550	18 625	470	15 947
Particuliers	9	26	495	98	3 220
TOTAL (L.08 + L.09)	10	576	19 120	568	19 167
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	13 837	XXXX	11 093
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	3 097	117 505	2 974	110 126
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	26 087	XXXX	23 768
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	26 087	XXXX	23 768
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	3 097	143 592	2 974	133 894
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	4 822
TOTAL (L.18 à L.20)	21				4 822
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	3 097	143 592	2 974	129 072
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	3 097	143 592	2 974	129 072

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	12 862	805 996	12 308	790 396
Personnel-temps régulier	2	20 460	549 894	20 608	572 740
Temps supplémentaire	3	121	4 546	84	4 499
Primes	4	XXXX	17 576	XXXX	16 882
Main-d'oeuvre indépendante	5	44	4 778		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	33 487	1 382 790	33 000	1 384 517
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	6 401	252 462	8 187	327 757
Particuliers	9	5 126	112 916	5 907	135 774
TOTAL (L.08 + L.09)	10	11 527	365 378	14 094	463 531
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	218 485	XXXX	232 325
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	45 014	1 966 653	47 094	2 080 373
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	378 873	XXXX	167 845
Fournitures et autres charges	14	XXXX	517 546	XXXX	630 710
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	896 419	XXXX	798 555
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	45 014	2 863 072	47 094	2 878 928
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		24 109		15 596
Transferts de frais généraux	20	XXXX	4 800	XXXX	16 808
TOTAL (L.18 à L.20)	21		28 909		32 404
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	45 014	2 834 163	47 094	2 846 524
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	45 014	2 834 163	47 094	2 846 524

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	4 169	327 117	3 441	299 727
Personnel-temps régulier	2	1 910	53 818	2 032	68 925
Temps supplémentaire	3	7	269		
Primes	4	XXXX	1 669	XXXX	4 413
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	6 086	382 873	5 473	373 065
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 257	77 834	1 323	88 642
Particuliers	9	568	22 413	14	5 236
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 825	100 247	1 337	93 878
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	50 216	XXXX	48 237
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	7 911	533 336	6 810	515 180
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	11 756	XXXX	26 057
Fournitures et autres charges	14	XXXX	186 274	XXXX	166 310
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	198 030	XXXX	192 367
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	7 911	731 366	6 810	707 547
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				11 581
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				11 581
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	7 911	731 366	6 810	695 966
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	7 911	731 366	6 810	695 966

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	6 029	293 781	6 201	307 520
Personnel-temps régulier	2	6 659	191 108	5 981	183 012
Temps supplémentaire	3	104	3 980	64	3 912
Primes	4	XXXX	2 553	XXXX	1 002
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	12 792	491 422	12 246	495 446

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	2 260	83 305	2 191	85 231
Particuliers	9	2 734	50 382	2 454	41 674
TOTAL (L.08 + L.09)	10	4 994	133 687	4 645	126 905
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	80 939	XXXX	77 109
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	17 786	706 048	16 891	699 460

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	196 358	XXXX	83 640
Fournitures et autres charges	14	XXXX	40 721	XXXX	153 845
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	237 079	XXXX	237 485
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	17 786	943 127	16 891	936 945

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX	2 340	XXXX	9 476
TOTAL (L.18 à L.20)	21		2 340		9 476
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	17 786	940 787	16 891	927 469
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	17 786	940 787	16 891	927 469

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE:

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 954	118 217	1 838	108 819
Personnel-temps régulier	2	3 546	96 443	4 888	131 555
Temps supplémentaire	3			6	206
Primes	4	XXXX	7 472	XXXX	5 150
Main-d'oeuvre indépendante	5	44	4 778		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 544	226 910	6 732	245 730
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	960	32 626	2 353	83 899
Particuliers	9	1 670	37 249	680	34 960
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 630	69 875	3 033	118 859
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	39 236	XXXX	54 249
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	8 174	336 021	9 765	418 838
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	161 843	XXXX	58 148
Fournitures et autres charges	14	XXXX	273 734	XXXX	298 770
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	435 577	XXXX	356 918
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	8 174	771 598	9 765	775 756
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		461		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		461		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	8 174	771 137	9 765	775 756
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	8 174	771 137	9 765	775 756

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	710	66 881	828	74 330
Personnel-temps régulier	2	2 537	83 974	2 509	80 613
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	2 525	XXXX	2 788
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 247	153 380	3 337	157 731
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	681	30 596	738	35 040
Particuliers	9	2	71		46
TOTAL (L.08 + L.09)	10	683	30 667	738	35 086
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	21 979	XXXX	22 262
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	3 930	206 026	4 075	215 079
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	8 586	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	14 918	XXXX	6 747
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	23 504	XXXX	6 747
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	3 930	229 530	4 075	221 826
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		23 648		4 015
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	4 822
TOTAL (L.18 à L.20)	21		23 648		8 837
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	3 930	205 882	4 075	212 989
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	3 930	205 882	4 075	212 989

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	5 808	124 551	5 198	108 635
Temps supplémentaire	3	10	297	14	381
Primes	4	XXXX	3 357	XXXX	3 529
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 818	128 205	5 212	112 545
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 243	28 101	1 582	34 945
Particuliers	9	152	2 801	2 759	53 858
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 395	30 902	4 341	88 803
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	26 115	XXXX	30 468
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	7 213	185 222	9 553	231 816
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	330	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 899	XXXX	5 038
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	2 229	XXXX	5 038
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	7 213	187 451	9 553	236 854
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX	2 460	XXXX	2 510
TOTAL (L.18 à L.20)	21		2 460		2 510
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	7 213	184 991	9 553	234 344
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	7 213	184 991	9 553	234 344

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	302	18 446	302	18 373
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	3 291	XXXX	3 110
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	302	21 737	302	21 483
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	51	3 516	79	4 296
Particuliers	9		6		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	51	3 522	79	4 296
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	2 422	XXXX	2 270
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	353	27 681	381	28 049
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 587	XXXX	2 230
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 587	XXXX	2 230
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	353	29 268	381	30 279
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	353	29 268	381	30 279
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	353	29 268	381	30 279

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	371	16 982	399	18 439
Personnel-temps régulier	2	3 904	144 668	3 011	120 051
Temps supplémentaire	3	85	3 903	10	469
Primes	4	XXXX	9 924	XXXX	6 439
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	4 360	175 477	3 420	145 398
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	898	34 430	962	39 290
Particuliers	9	79	3 111	99	4 274
TOTAL (L.08 + L.09)	10	977	37 541	1 061	43 564
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	27 319	XXXX	23 021
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	5 337	240 337	4 481	211 983
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	246 438	XXXX	72 187
Fournitures et autres charges	14	XXXX	73 413	XXXX	304 629
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	319 851	XXXX	376 816
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	5 337	560 188	4 481	588 799
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	200	XXXX	
Recouvrements	19				3 738
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		200		3 738
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	5 337	559 988	4 481	585 061
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	5 337	559 988	4 481	585 061

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	4 484	110 087	7 855	204 296
Temps supplémentaire	3	3 523	129 409	5 066	195 867
Primes	4	XXXX	19 688	XXXX	24 226
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	8 007	259 184	12 921	424 389

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	522	12 334	1 188	29 633
Particuliers	9			173	3 579
TOTAL (L.08 + L.09)	10	522	12 334	1 361	33 212
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	38 491	XXXX	68 428
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	8 529	310 009	14 282	526 029

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	58	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	49 739	XXXX	25 888
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	49 797	XXXX	25 888
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	8 529	359 806	14 282	551 917

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		2 729		5 554
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		2 729		5 554
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	8 529	357 077	14 282	546 363
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	8 529	357 077	14 282	546 363

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE:

A - Le déplacement d'un usager

Pour l'établissement	25	1 190		1 110	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 190		1 110	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	302,36	XXXX	497,22
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Dépl.entre Étab.ou É./maison s.pal.

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	4 484	110 087	7 855	204 296
Temps supplémentaire	3	3 523	129 409	5 066	195 867
Primes	4	XXXX	19 688	XXXX	24 226
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	8 007	259 184	12 921	424 389

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	522	12 334	1 188	29 633
Particuliers	9			173	3 579
TOTAL (L.08 + L.09)	10	522	12 334	1 361	33 212
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	38 491	XXXX	68 428
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	8 529	310 009	14 282	526 029

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	58	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	49 739	XXXX	25 888
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	49 797	XXXX	25 888
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	8 529	359 806	14 282	551 917

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		2 729		5 554
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		2 729		5 554
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	8 529	357 077	14 282	546 363
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	8 529	357 077	14 282	546 363

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE:

A - Le déplacement d'un usager

Pour l'établissement	25	1 190		1 110	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 190		1 110	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	302,36	XXXX	497,22
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Réception-Archives-Télécommunicat.

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 836	77 846	1 944	74 330
Personnel-temps régulier	2	26 567	676 458	26 913	691 302
Temps supplémentaire	3	95	4 295	147	7 562
Primes	4	XXXX	29 636	XXXX	37 833
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	28 498	788 235	29 004	811 027
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	6 474	177 532	7 234	193 743
Particuliers	9	1 401	19 093	2 274	53 178
TOTAL (L.08 + L.09)	10	7 875	196 625	9 508	246 921
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	152 031	XXXX	162 847
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	36 373	1 136 891	38 512	1 220 795
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	236 576	XXXX	115 518
Fournitures et autres charges	14	XXXX	93 216	XXXX	191 360
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	329 792	XXXX	306 878
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	36 373	1 466 683	38 512	1 527 673
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 111		1 126
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		1 111		1 126
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	36 373	1 465 572	38 512	1 526 547
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	36 373	1 465 572	38 512	1 526 547

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 465	60 864	1 575	57 240
Personnel-temps régulier	2	16 831	419 923	16 700	414 585
Temps supplémentaire	3	53	2 201	59	2 757
Primes	4	XXXX	16 302	XXXX	18 665
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	18 349	499 290	18 334	493 247
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	3 688	101 080	4 989	127 101
Particuliers	9	204	5 312	1 817	47 920
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 892	106 392	6 806	175 021
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	95 301	XXXX	104 462
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	22 241	700 983	25 140	772 730
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	156 846	XXXX	38 320
Fournitures et autres charges	14	XXXX	13 264	XXXX	119 083
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	170 110	XXXX	157 403
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	22 241	871 093	25 140	930 133
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		746		1 071
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		746		1 071
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	22 241	870 347	25 140	929 062
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	22 241	870 347	25 140	929 062

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - L'admission, la visite, l'usager					
Pour l'établissement	25	2 479		2 357	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 479		2 357	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	351,39	XXXX	394,63
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	2 008	71 827	1 983	71 295
Temps supplémentaire	3	32	1 766	72	4 172
Primes	4	XXXX	3 927	XXXX	4 294
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 040	77 520	2 055	79 761
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	666	24 885	558	20 336
Particuliers	9	8	279	24	1 559
TOTAL (L.08 + L.09)	10	674	25 164	582	21 895
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	12 546	XXXX	12 737
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 714	115 230	2 637	114 393
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	86	XXXX	80
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 730	XXXX	1 883
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 816	XXXX	1 963
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 714	117 046	2 637	116 356
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	2 714	117 046	2 637	116 356
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 714	117 046	2 637	116 356

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	371	16 982	369	17 090
Personnel-temps régulier	2	1 379	42 421	2 303	72 061
Temps supplémentaire	3			10	469
Primes	4	XXXX	6 740	XXXX	12 306
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 750	66 143	2 682	101 926
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	405	13 285	609	21 656
Particuliers	9	147	2 635	5	226
TOTAL (L.08 + L.09)	10	552	15 920	614	21 882
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	11 883	XXXX	18 291
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 302	93 946	3 296	142 099
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	79 644	XXXX	77 118
Fournitures et autres charges	14	XXXX	78 222	XXXX	70 394
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	157 866	XXXX	147 512
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 302	251 812	3 296	289 611
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		365		55
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		365		55
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	2 302	251 447	3 296	289 556
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 302	251 447	3 296	289 556

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	6 349	142 287	5 927	133 361
Temps supplémentaire	3	10	328	6	164
Primes	4	XXXX	2 667	XXXX	2 568
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	6 359	145 282	5 933	136 093
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 715	38 282	1 078	24 650
Particuliers	9	1 042	10 867	428	3 473
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 757	49 149	1 506	28 123
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	32 301	XXXX	27 357
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	9 116	226 732	7 439	191 573
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	9 116	226 732	7 439	191 573
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	9 116	226 732	7 439	191 573
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	9 116	226 732	7 439	191 573

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Les minutes de dictée					
Pour l'établissement	25	38 200		40 246	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	38 200		40 246	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	5,94	XXXX	4,76
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	3 479	157 388	3 489	160 896
Personnel-temps régulier	2	39 793	794 383	40 106	813 779
Temps supplémentaire	3	797	23 551	617	17 921
Primes	4	XXXX	20 165	XXXX	20 415
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	44 069	995 487	44 212	1 013 011

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	9 612	208 019	10 520	236 609
Particuliers	9	4 840	59 742	3 141	66 736
TOTAL (L.08 + L.09)	10	14 452	267 761	13 661	303 345
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	203 332	XXXX	207 077
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	58 521	1 466 580	57 873	1 523 433

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	17 324	XXXX	16 286
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 116 828	XXXX	1 127 801
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 134 152	XXXX	1 144 087
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	58 521	2 600 732	57 873	2 667 520

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX	356 768	XXXX	378 029
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		356 768		378 029
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	58 521	2 243 964	57 873	2 289 491
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	58 521	2 243 964	57 873	2 289 491

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE:

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	2 444	88 877	805	30 530
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 444	88 877	805	30 530
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	336	12 945	168	6 815
Particuliers	9	13	460		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	349	13 405	168	6 815
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	15 264	XXXX	5 132
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 793	117 546	973	42 477
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 793	117 546	973	42 477
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	2 793	117 546	973	42 477
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 793	117 546	973	42 477

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	243	XXXX	272	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	483,73	XXXX	156,17

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 035	68 511	2 684	130 366
Personnel-temps régulier	2	39 793	794 383	40 106	813 779
Temps supplémentaire	3	797	23 551	617	17 921
Primes	4	XXXX	20 165	XXXX	20 415
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	41 625	906 610	43 407	982 481
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	9 276	195 074	10 352	229 794
Particuliers	9	4 827	59 282	3 141	66 736
TOTAL (L.08 + L.09)	10	14 103	254 356	13 493	296 530
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	188 068	XXXX	201 945
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	55 728	1 349 034	56 900	1 480 956
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	17 324	XXXX	16 286
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 116 828	XXXX	1 127 801
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 134 152	XXXX	1 144 087
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	55 728	2 483 186	56 900	2 625 043
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	356 768	XXXX	378 029
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		356 768		378 029
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	55 728	2 126 418	56 900	2 247 014
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	55 728	2 126 418	56 900	2 247 014

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le repas					
Pour l'établissement	25	302 662		299 327	
Pour ventes de services	26	75 762		81 486	
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	378 424		380 813	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	6,56	XXXX	6,89
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	801	34 491	273	11 860
Personnel-temps régulier	2	4 963	94 667	4 931	95 958
Temps supplémentaire	3	52	1 464	18	505
Primes	4	XXXX	14 905	XXXX	9 934
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 816	145 527	5 222	118 257
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 126	25 508	1 218	26 524
Particuliers	9	522	8 586	65	1 462
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 648	34 094	1 283	27 986
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	28 615	XXXX	22 728
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	7 464	208 236	6 505	168 971
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	40
Fournitures et autres charges	14	XXXX	95 806	XXXX	121 108
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	95 806	XXXX	121 148
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	7 464	304 042	6 505	290 119
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		9 775		6 639
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		9 775		6 639
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	7 464	294 267	6 505	283 480
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	7 464	294 267	6 505	283 480

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	561	24 144	191	8 302
Personnel-temps régulier	2	3 474	66 267	3 453	67 170
Temps supplémentaire	3	36	1 025	13	353
Primes	4	XXXX	10 433	XXXX	6 955
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	4 071	101 869	3 657	82 780
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	789	17 856	851	18 567
Particuliers	9	367	6 048	45	1 017
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 156	23 904	896	19 584
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	20 031	XXXX	15 909
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	5 227	145 804	4 553	118 273
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	28
Fournitures et autres charges	14	XXXX	12 179	XXXX	12 513
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	12 179	XXXX	12 541
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	5 227	157 983	4 553	130 814
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		9 775		139
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		9 775		139
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	5 227	148 208	4 553	130 675
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	5 227	148 208	4 553	130 675

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le kilogramme de linge souillé					
Pour l'établissement	25	106 358		102 976	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	106 358		102 976	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,49	XXXX	1,27
B - Le kilogramme de linge propre					
	30	93 595	XXXX	90 619	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1,58	XXXX	1,44

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
B - Le jour-présence	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	240	10 347	82	3 558
Personnel-temps régulier	2	1 489	28 400	1 478	28 788
Temps supplémentaire	3	16	439	5	152
Primes	4	XXXX	4 472	XXXX	2 979
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 745	43 658	1 565	35 477
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	337	7 652	367	7 957
Particuliers	9	155	2 538	20	445
TOTAL (L.08 + L.09)	10	492	10 190	387	8 402
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	8 584	XXXX	6 819
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 237	62 432	1 952	50 698
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	12
Fournitures et autres charges	14	XXXX	83 627	XXXX	108 595
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	83 627	XXXX	108 607
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 237	146 059	1 952	159 305
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				6 500
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				6 500
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	2 237	146 059	1 952	152 805
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 237	146 059	1 952	152 805

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - Le jour-présence	30	86 475	XXXX	85 522	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1,69	XXXX	1,79

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	801	34 730	1 218	53 414
Personnel-temps régulier	2	27 323	496 442	25 569	473 422
Temps supplémentaire	3	503	13 686	870	24 097
Primes	4	XXXX	49 863	XXXX	53 522
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	28 627	594 721	27 657	604 455
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	7 127	135 431	6 305	126 418
Particuliers	9	6 549	74 933	4 468	71 245
TOTAL (L.08 + L.09)	10	13 676	210 364	10 773	197 663
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	129 610	XXXX	125 835
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	42 303	934 695	38 430	927 953
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	24 797	XXXX	27 826
Fournitures et autres charges	14	XXXX	62 471	XXXX	61 540
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	87 268	XXXX	89 366
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	42 303	1 021 963	38 430	1 017 319
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX	500	XXXX	510
TOTAL (L.18 à L.20)	21		500		510
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	42 303	1 021 463	38 430	1 016 809
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	42 303	1 021 463	38 430	1 016 809

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Hygiène salubrité-tâches opération.

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	801	34 730	1 218	53 414
Personnel-temps régulier	2	25 301	459 704	23 546	436 020
Temps supplémentaire	3	503	13 686	870	24 097
Primes	4	XXXX	46 768	XXXX	50 353
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	26 605	554 888	25 634	563 884
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	6 610	125 919	5 832	117 534
Particuliers	9	6 526	74 508	4 437	70 620
TOTAL (L.08 + L.09)	10	13 136	200 427	10 269	188 154
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	120 882	XXXX	117 025
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	39 741	876 197	35 903	869 063
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	24 797	XXXX	27 826
Fournitures et autres charges	14	XXXX	62 471	XXXX	61 540
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	87 268	XXXX	89 366
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	39 741	963 465	35 903	958 429
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX	500	XXXX	510
TOTAL (L.18 à L.20)	21		500		510
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	39 741	962 965	35 903	957 919
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	39 741	962 965	35 903	957 919

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le mètre carré					
Pour l'établissement	25	37 157		37 157	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	37 157		37 157	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	25,93	XXXX	25,79
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	2 022	36 738	2 023	37 402
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	3 095	XXXX	3 169
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 022	39 833	2 023	40 571

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	517	9 512	473	8 884
Particuliers	9	23	425	31	625
TOTAL (L.08 + L.09)	10	540	9 937	504	9 509
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	8 728	XXXX	8 810
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 562	58 498	2 527	58 890

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 562	58 498	2 527	58 890

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	2 562	58 498	2 527	58 890
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 562	58 498	2 527	58 890

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE:

A - Le départ ou le transfert

Pour l'établissement	25	724		621	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	724		621	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	80,80	XXXX	94,83
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	120	2 178	120	2 219
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	169	XXXX	173
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	120	2 347	120	2 392
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	22	437	21	437
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	22	437	21	437
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	420	XXXX	420
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	142	3 204	141	3 249
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	142	3 204	141	3 249
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	142	3 204	141	3 249
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	142	3 204	141	3 249

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le kilogramme					
Pour l'établissement	25	549		579	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	549		579	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	5,84	XXXX	5,61
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	115	2 822	611	15 477
Temps supplémentaire	3	90	3 318	176	6 715
Primes	4	XXXX	504	XXXX	840
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	205	6 644	787	23 032

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	13	317	62	1 337
Particuliers	9				5
TOTAL (L.08 + L.09)	10	13	317	62	1 342
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	986	XXXX	3 481
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	218	7 947	849	27 855

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	55 742	XXXX	26 536
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	55 742	XXXX	26 536
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	218	63 689	849	54 391

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		2 912		70
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		2 912		70
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	218	60 777	849	54 321
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	218	60 777	849	54 321

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE:

A - Le transport d'un usager

Pour l'établissement	25	2 619		2 508	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 619		2 508	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	24,32	XXXX	21,69
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 721	33 845	1 679	33 257
Temps supplémentaire	3	434	8 950	390	7 812
Primes	4	XXXX	27 495	XXXX	28 204
Main-d'oeuvre indépendante	5	356	14 446		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 511	84 736	2 069	69 273
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	384	8 254	377	7 397
Particuliers	9	31	604	3	59
TOTAL (L.08 + L.09)	10	415	8 858	380	7 456
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	12 322	XXXX	11 473
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 926	105 916	2 449	88 202
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	16 931	XXXX	24 516
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 349 875	XXXX	1 133 977
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 366 806	XXXX	1 158 493
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 926	1 472 722	2 449	1 246 695
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	2 926	1 472 722	2 449	1 246 695
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 926	1 472 722	2 449	1 246 695

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le mètre cube					
Pour l'établissement	25	145 512		145 512	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	145 512		145 512	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	10,12	XXXX	8,57
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 721	33 845	1 679	33 257
Temps supplémentaire	3	434	8 950	390	7 812
Primes	4	XXXX	27 495	XXXX	28 204
Main-d'oeuvre indépendante	5	356	14 446		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 511	84 736	2 069	69 273
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	384	8 254	377	7 397
Particuliers	9	31	604	3	59
TOTAL (L.08 + L.09)	10	415	8 858	380	7 456
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	12 322	XXXX	11 473
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 926	105 916	2 449	88 202
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	16 931	XXXX	24 516
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 349 875	XXXX	1 133 977
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 366 806	XXXX	1 158 493
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 926	1 472 722	2 449	1 246 695
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	2 926	1 472 722	2 449	1 246 695
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 926	1 472 722	2 449	1 246 695

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le mètre cube					
Pour l'établissement	25	145 512		145 512	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	145 512		145 512	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	10,12	XXXX	8,57
B - Le jour-présence					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	17,03	XXXX	14,58

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 857	79 876	1 498	66 071
Personnel-temps régulier	2	48 438	1 248 659	41 406	1 092 952
Temps supplémentaire	3	3 513	131 560	3 046	113 020
Primes	4	XXXX	167 583	XXXX	155 882
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	53 808	1 627 678	45 950	1 427 925

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	12 841	335 837	11 038	301 849
Particuliers	9	6 147	139 450	3 268	73 294
TOTAL (L.08 + L.09)	10	18 988	475 287	14 306	375 143
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	302 321	XXXX	261 903
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	72 796	2 405 286	60 256	2 064 971

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	22 318	XXXX	28 783
Fournitures et autres charges	14	XXXX	40 963	XXXX	46 853
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	63 281	XXXX	75 636
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	72 796	2 468 567	60 256	2 140 607

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		209		133
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		209		133
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	72 796	2 468 358	60 256	2 140 474
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	72 796	2 468 358	60 256	2 140 474

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE:

A - Le mètre carré

Pour l'établissement	25	40 152		40 152	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	40 152		40 152	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	61,48	XXXX	53,31
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	2 942	142 133	2 829	140 335
Personnel-temps régulier	2	17 377	386 431	18 875	438 896
Temps supplémentaire	3	96	3 154	90	2 435
Primes	4	XXXX	70 339	XXXX	87 138
Main-d'oeuvre indépendante	5	3 308	130 615	2 349	97 162
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	23 723	732 672	24 143	765 966
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	4 827	125 284	5 830	151 130
Particuliers	9	3 368	92 013	3 843	79 003
TOTAL (L.08 + L.09)	10	8 195	217 297	9 673	230 133
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	120 357	XXXX	129 349
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	31 918	1 070 326	33 816	1 125 448
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	273 438	XXXX	230 578
Fournitures et autres charges	14	XXXX	567 332	XXXX	588 755
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	840 770	XXXX	819 333
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	31 918	1 911 096	33 816	1 944 781
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		6 135		6 576
Transferts de frais généraux	20	XXXX	500	XXXX	510
TOTAL (L.18 à L.20)	21		6 635		7 086
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	31 918	1 904 461	33 816	1 937 695
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	31 918	1 904 461	33 816	1 937 695

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Entretien immo/équip/mob.CHQ-É.pub.

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	2 942	142 133	2 829	140 335
Personnel-temps régulier	2	17 377	386 431	18 875	438 896
Temps supplémentaire	3	96	3 154	90	2 435
Primes	4	XXXX	70 339	XXXX	87 138
Main-d'oeuvre indépendante	5	3 308	130 615	2 349	97 162
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	23 723	732 672	24 143	765 966

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	4 827	125 284	5 830	151 130
Particuliers	9	3 368	92 013	3 843	79 003
TOTAL (L.08 + L.09)	10	8 195	217 297	9 673	230 133
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	120 357	XXXX	129 349
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	31 918	1 070 326	33 816	1 125 448

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	239 298	XXXX	210 950
Fournitures et autres charges	14	XXXX	567 332	XXXX	588 755
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	806 630	XXXX	799 705
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	31 918	1 876 956	33 816	1 925 153

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		6 135		6 576
Transferts de frais généraux	20	XXXX	500	XXXX	510
TOTAL (L.18 à L.20)	21		6 635		7 086
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	31 918	1 870 321	33 816	1 918 067
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	31 918	1 870 321	33 816	1 918 067

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE:

A - Le mètre carré

Pour l'établissement	25	40 152		40 152	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	40 152		40 152	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	46,75	XXXX	47,95
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	34 140	XXXX	19 628
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	34 140	XXXX	19 628
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		34 140		19 628
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		34 140		19 628
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		34 140		19 628

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2018 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Pers. bénéf. de séc. ou stab. empl.

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	4 777	230 174		
Personnel-temps régulier	2	952	40 470		
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	4 429	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 729	275 073		

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	1 462	58 728		
Particuliers	9	716	124 028		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 178	182 756		
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	79 527	XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	7 907	537 356		

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	151	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	151	XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	7 907	537 507		

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	7 907	537 507		
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	7 907	537 507		

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE:

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	4 518	214 833		
Personnel-temps régulier	2	952	40 470		
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	2 969	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 470	258 272		

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8				
Particuliers	9	33	1 318		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	33	1 318		
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	18 975	XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	5 503	278 565		

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	151	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	151	XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	5 503	278 716		

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	5 503	278 716		
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	5 503	278 716		

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE:

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	259	15 341		
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	1 289	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	259	16 630		

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	1 462	58 728		
Particuliers	9	683	29 265		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 145	87 993		
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	29 162	XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 404	133 785		

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 404	133 785		

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	2 404	133 785		
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 404	133 785		

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE:

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	171	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7		171		

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8				
Particuliers	9		93 445		
TOTAL (L.08 + L.09)	10		93 445		
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	31 390	XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12		125 006		

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		125 006		

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		125 006		
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		125 006		

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE:

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	29 276	XXXX	31 249
Fournitures et autres charges	14	XXXX	26 668	XXXX	27 201
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	55 944	XXXX	58 450
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		55 944		58 450
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		8 479		11 027
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		8 479		11 027
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		47 465		47 423
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		47 465		47 423

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	277	13 348		
Personnel-temps régulier	2	384	26 096	176	6 457
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	804	XXXX	384
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	661	40 248	176	6 841
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	5 151	XXXX	976
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	661	45 399	176	7 817
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	661	45 399	176	7 817
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		38 434		8 426
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		38 434		8 426
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	661	6 965	176	(609)
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	661	6 965	176	(609)

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	4 791	216 896	4 067	161 537
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	262
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	4 791	216 896	4 067	161 799
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	380	14 022	436	16 769
Particuliers	9	197	6 778		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	577	20 800	436	16 769
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	31 432	XXXX	23 677
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	5 368	269 128	4 503	202 245
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	66 218			155 718
Fournitures et autres charges	14	16 356			71 231
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	82 574			226 949
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17	351 702			429 194
	18	XXXX			XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				4 822
Autres frais généraux (préciser)	24				9 645
	25	XXXX			XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				14 467
TOTAL DES COÛTS					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27	351 702			443 661
REVENUS					
Financement public et parapublic	28	165 528			319 812
Revenus de type commercial	29	195			
Revenus d'autres sources	30	95 388			41 307
TOTAL (L.28 à L.30)	31	261 111			361 119
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	(90 591)			(82 542)
	33	XXXX			XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2			264	8 656
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			264	8 656
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	1 156
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			264	9 812
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		30 260		104 792
Fournitures et autres charges	14		394		20 714
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		30 654		125 506
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17		30 654		135 318
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
TOTAL DES COÛTS					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		30 654		135 318
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		30 654		135 318
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		30 654		135 318
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		0		0
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2			264	8 656
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			264	8 656
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	1 156
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			264	9 812
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		30 260		104 792
Fournitures et autres charges	14		394		20 714
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		30 654		125 506
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17		30 654		135 318
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
TOTAL DES COÛTS					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		30 654		135 318
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		30 654		135 318
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		30 654		135 318
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		0		0
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14				
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16				
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17				
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
TOTAL DES COÛTS					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27				
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31				
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32				
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 012	28 903	82	2 060
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	6
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 012	28 903	82	2 066
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	274	10 810	2	40
Particuliers	9	11	443		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	285	11 253	2	40
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	5 695	XXXX	260
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 297	45 851	84	2 366
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13				50
Fournitures et autres charges	14		3 535		
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		3 535		50
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17		49 386		2 416
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
TOTAL DES COÛTS					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		49 386		2 416
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		15 310		
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		34 377		2 416
TOTAL (L.28 à L.30)	31		49 687		2 416
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		301		0
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14				
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16				
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17				
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
TOTAL DES COÛTS					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27				
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31				
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32				
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2			209	4 962
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			209	4 962
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8			34	828
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10			34	828
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	727
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			243	6 517
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		7 025		2 530
Fournitures et autres charges	14		4 372		29 736
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		11 397		32 266
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17		11 397		38 783
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				4 822
Autres frais généraux (préciser)	24				9 645
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				14 467
TOTAL DES COÛTS					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		11 397		53 250
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		9 247		52 326
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		2 150		925
TOTAL (L.28 à L.30)	31		11 397		53 251
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		0		1
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	2 338	133 299	1 555	69 345
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 338	133 299	1 555	69 345
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	16 634	XXXX	8 654
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 338	149 933	1 555	77 999
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		2 500		41 953
Fournitures et autres charges	14		2 413		4 329
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		4 913		46 282
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17		154 846		124 281
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
TOTAL DES COÛTS					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		154 846		124 281
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		104 707		96 915
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		50 139		28 366
TOTAL (L.28 à L.30)	31		154 846		125 281
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		0		1 000
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2			420	14 972
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	256
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			420	15 228
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8			84	3 045
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10			84	3 045
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	2 740
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			504	21 013
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13				2 393
Fournitures et autres charges	14		5 610		5 906
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		5 610		8 299
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17		5 610		29 312
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
TOTAL DES COÛTS					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		5 610		29 312
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		5 610		29 312
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		5 610		29 312
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		0		0
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	53	1 196		
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	53	1 196		
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	215	XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	53	1 411		
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13				4 000
Fournitures et autres charges	14		32		
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		32		4 000
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		1 443		4 000
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
TOTAL DES COÛTS					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		1 443		4 000
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		1 443		4 000
TOTAL (L.28 à L.30)	31		1 443		4 000
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		0		0
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 388	53 498	1 537	61 542
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 388	53 498	1 537	61 542
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	106	3 212	316	12 856
Particuliers	9	186	6 335		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	292	9 547	316	12 856
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	8 888	XXXX	10 140
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 680	71 933	1 853	84 538
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	26 433			
Fournitures et autres charges	14				10 546
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	26 433			10 546
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17	98 366			95 084
	18	XXXX			XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25	XXXX			XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27	98 366			95 084
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				5 941
Revenus de type commercial	29	195			
Revenus d'autres sources	30	7 279			5 600
TOTAL (L.28 à L.30)	31	7 474			11 541
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	(90 892)			(83 543)
	33	XXXX			XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 491	49 479	2 709	96 964
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	11 807	XXXX	24 684
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 491	61 286	2 709	121 648
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	287	12 090	409	15 507
Particuliers	9	181	6 092	60	1 949
TOTAL (L.08 + L.09)	10	468	18 182	469	17 456
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	11 345	XXXX	19 469
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 959	90 813	3 178	158 573
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14				
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16				
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17		90 813		158 573
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
TOTAL DES COÛTS					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		90 813		158 573
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		90 813		158 573
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		90 813		158 573
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		0		0
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	697	15 661	19	445
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	772	XXXX	136
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	697	16 433	19	581
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	187	4 273	3	129
Particuliers	9	232	7 918	48	1 726
TOTAL (L.08 + L.09)	10	419	12 191	51	1 855
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	4 829	XXXX	380
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 116	33 453	70	2 816
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		115 522		199 823
Fournitures et autres charges	14		259 084		1 195 366
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		374 606		1 395 189
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17		408 059		1 398 005
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
TOTAL DES COÛTS					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		408 059		1 398 005
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		119 074		223 274
Revenus de type commercial	29		6 923		2 166
Revenus d'autres sources	30		262 945		1 192 597
TOTAL (L.28 à L.30)	31		388 942		1 418 037
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		(19 117)		20 032
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	697	15 661	19	445
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	772	XXXX	136
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	697	16 433	19	581
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	187	4 273	3	129
Particuliers	9	232	7 918	48	1 726
TOTAL (L.08 + L.09)	10	419	12 191	51	1 855
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	4 829	XXXX	380
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 116	33 453	70	2 816
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		115 522		199 823
Fournitures et autres charges	14		259 084		1 195 366
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		374 606		1 395 189
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		408 059		1 398 005
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
TOTAL DES COÛTS					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		408 059		1 398 005
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		119 074		223 274
Revenus de type commercial	29		6 923		2 166
Revenus d'autres sources	30		262 945		1 192 597
TOTAL (L.28 à L.30)	31		388 942		1 418 037
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		(19 117)		20 032
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		115 519		192 403
Fournitures et autres charges	14		232 119		464 510
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		347 638		656 913
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17		347 638		656 913
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
TOTAL DES COÛTS					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		347 638		656 913
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		119 074		197 994
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		228 564		458 919
TOTAL (L.28 à L.30)	31		347 638		656 913
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		0		0
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	697	15 661	19	445
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	772	XXXX	136
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	697	16 433	19	581
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	187	4 273	3	129
Particuliers	9	232	7 918	48	1 726
TOTAL (L.08 + L.09)	10	419	12 191	51	1 855
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	4 829	XXXX	380
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 116	33 453	70	2 816
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		3		7 420
Fournitures et autres charges	14		26 965		34 367
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		26 968		41 787
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17		60 421		44 603
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
TOTAL DES COÛTS					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		60 421		44 603
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				25 280
Revenus de type commercial	29		6 923		2 166
Revenus d'autres sources	30		34 381		37 189
TOTAL (L.28 à L.30)	31		41 304		64 635
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		(19 117)		20 032
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14				
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16				
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17				
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
TOTAL DES COÛTS					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27				
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31				
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32				
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14				696 489
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16				696 489
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17				696 489
	18	XXXX			XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25	XXXX			XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
TOTAL DES COÛTS					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27				696 489
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				696 489
TOTAL (L.28 à L.30)	31				696 489
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32				0
	33	XXXX			XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	330	9 229	407	8 928
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	42
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	330	9 229	407	8 970
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	85	2 421	92	2 157
Particuliers	9	39	872	159	3 430
TOTAL (L.08 + L.09)	10	124	3 293	251	5 587
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	2 165	XXXX	2 215
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	454	14 687	658	16 772
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		46 721		47 951
Fournitures et autres charges	14		2 126		46 320
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		48 847		94 271
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17		63 534		111 043
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				7 085
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				7 085
TOTAL DES COÛTS					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		63 534		118 128
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29		250 356		265 532
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		250 356		265 532
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		186 822		147 404
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14		65 639		64 354
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		65 639		64 354
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		65 639		64 354
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19		500		510
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22		500		510
Administration	23				4 901
Autres frais généraux (préciser)	24		4 800		
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26		5 800		5 921
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		71 439		70 275
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29		77 603		66 401
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		77 603		66 401
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		6 164		(3 874)
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

SOMMAIRE DES ACTIVITÉS ACCESSOIRES

		Fonds d'exploitation			Notes
		Activités principales	Activités accessoires	Fonds d'immobilisations	
		1	2	3	
Financement public et parapublic:					
MSSS	1	XXXX	177 184		15
Gouvernement du Canada	2	XXXX			
Autres (préciser P695)	3	XXXX	524 475		
Revenus de type commercial	4		334 099		
Revenus d'autres sources (préciser P695)	5		1 233 904		
TOTAL (L.01 à L.05)	6		2 269 662		
Total des coûts directs bruts et indirects (P351)	7	XXXX	2 188 642	XXXX	
Total des charges générées par un projet d'immobilisations financées par les activités accessoires	8	XXXX	XXXX		
Réaménagement budgétaire destiné à rembourser un emprunt pour un projet autofinancé des activités accessoires	9		XXXX	XXXX	
TOTAL (L.07 à L.09)	10		2 188 642		
Excédent des revenus sur les coûts (L.06 - L.10)	11		81 020		

CONTRATS OCTROYÉS AU COURS DE L'EXERCICE 2017-2018 NON CONFORMES AUX DISPOSITIONS DE LA DIRECTIVE MINISTÉRIELLE 2012-026 OU DE L'ARTICLE 2 DU RÈGLEMENT SUR CERTAINES CONDITIONS DE TRAVAIL APPLICABLES AUX CADRES

Veillez fournir les informations requises pour chaque contrat NON conforme

Identification du contractuel		Nature du mandat (codes 01 à 09)		Montant total du contrat (\$)	Notes
		1	2		
X	1				
...	2				
...	3				
...	4				
...	5				
...	6				
...	7				
...	8				
...	9				
...	10				
...	11				
...	12				
...	13				
...	14				
...	15				
...	16				
...	17				
...	18				
...	19				
...	20				
...	21				
...	22				
...	23				
...	24				
...	25				
...	26				
...	27				
...	28				
...	29				
...	30				
Autres (préciser à la p.669)	31	XXXX			
TOTAL (L.01 à L.31)	32	XXXX			

COMMENTAIRES ACCOMPAGNANT LA LISTE DES CONTRATS INSCRITS À LA PAGE 668

Numéro**Note**

BILAN ANNUEL DES RÉALISATIONS EN RESSOURCES INFORMATIONNELLES (BARRI)

		Fonds d'exploitation	Fonds d'immo. Dép. non capitalisées	Fonds d'immo. Dép. capitalisées	Total (C.1 à C.3)
		1	2	3	4
Informatique - Activités d'encadrement	1	101 560			101 560
Informatique - Activités de continuité	2	1 421 492	153 508	74 207	1 649 207
Informatique - Projets	3				
TOTAL (L.01 à L.03)	4	1 523 052	153 508	74 207	1 750 767

DÉTAIL DES CHARGES - GROUPES DE MÉDECINE DE FAMILLE (GMF) ET GROUPES DE MÉDECINE DE FAMILLE-RÉSEAU (GMF-R)

NOUVEAU PROGRAMME DE FINANCEMENT

Aide au démarrage

		Exercice courant	Notes
		1	
Banque d'heures allouée au médecin responsable	1		
Frais de déplacement et de séjour	2		
Charges admissibles au nouveau programme			
Financement des coûts d'aménagement - GMF et GMF-R	3		
Financement au fonctionnement - GMF seulement	4		
Financement au fonctionnement - GMF-R seulement	5		
Financement des services de pharmaciens	6		
Réaffectation du financement lié aux services de pharmaciens	7		
Financement du personnel infirmier attiré en GMF	8		
Financement au niveau des professionnels et du service de prélèvement (GMF-R)	9		
Autres charges admissibles au nouveau programme (préciser p.695)	10		
TOTAL - PROGRAMMES GMF ET GMF-R (L.01 à L.10)	11		

DÉTAIL DES CHARGES FINANCIÉES PAR LE PROGRAMME SERVICES PRÉHOSPITALIERS D'URGENCE (SPU)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
Dépenses de transfert - Entreprises ambulancières :				
Contrats minimaux de services d'ambulance	1			
Particularités régionales (préciser P.695)	2			
Éléments rectifiables (préciser P.695)	3			
Allocations de retraite	4			
Loi P-38.001 et Ordonnances du tribunal (préciser P.695)	5			
Autres charges admissibles (préciser P.695)	6			
TOTAL - Charges admissibles (L.01 à L.06)	7			
Revenus autonomes des entreprises ambulancières	8			
TOTAL - Dépenses de transfert - Entreprises ambulancières (L.07 - L.08)	9			
Dépenses de transfert - Premiers répondants :				
Formation	10			
Matériel et équipement	11			
Autres charges admissibles (préciser P.695)	12			
TOTAL - Dépenses de transfert - Premiers répondants (L.10 à L.12)	13			
Dépenses de transfert - Centre de communication santé	14			
Autres dépenses de transfert (préciser P.695)	15			
TOTAL - DÉPENSES DE TRANSFERT (L.09 + L.13 + L.14 + L.15)	16			
Unité de coordination clinique des services préhospitaliers d'urgence (UCCSPU) :				
Rémunération du personnel autorisé	17			
Services achetés	18			
Informatique (entretien et renouvellement des licences)	19			
Télécommunications et téléphonie	20			
Autres charges admissibles - UCCSPU (préciser P.695)	21			
Contrôle médical et assurance-qualité :				
Rémunération du personnel autorisé	22			
Services achetés	23			
Informatique (entretien et renouvellement des licences)	24			
Autres charges admissibles - CMAQ (préciser P.695)	25			
Autres charges admissibles au financement SPU :				
Rémunération du personnel autorisé	26			
Médicaments	27			
Réseau national intégré de radiocommunication (RÉNIR)	28			
Coûts des formulaires de transport	29			
Autres charges admissibles au financement SPU (préciser P.695)	30			
TOTAL DES CHARGES FINANCIÉES PAR LE PROGRAMME SPU (L.16 à L.30)	31			

PARTICIPATION DES PERSONNES HANDICAPÉES AU MARCHÉ DU TRAVAIL (PPHMT)

		Usagers 1	Coûts directs nets 2
6680 - Services externes en toxicomanie	1		
7024 - Support des stages individuels - DITSA	2		
7025 - Support des plateaux de travail - DITSA	3		
7031 - Intégration à l'emploi - DITSA	4		
TOTAL (L.01 à L.04)	5		

SOMMAIRE DES ACTIVITÉS DE STATIONNEMENT

Détail des activités de stationnement comptabilisés dans un OBE		Exercice courant	Exercice précédent	Notes
		1	2	
Solde excédentaire cumulé au début de l'exercice	1			
Revenus bruts d'exploitation de stationnement par l'OBE	2			
Revenus de placement	3			
Autres (préciser P695)	4			
Total des revenus (L.02 à L.04)	5			
Ajustement des revenus d'exploitation de stationnement	6			
Dépenses d'exploitation de stationnement	7			
Revenus nets découlant des activités de stationnement (L.05 - L.06 - L.07)	8			
Contributions versées par l'OBE au fonds d'exploitation et d'immobilisations de l'établissement pour:				
- Opérations relatives à l'exploitation d'un parc de stationnement	9			
- Contribution au déficit de l'exercice	10			
- Projets relatifs aux biens immobiliers	11			
- Projets relatifs à l'ameublement, l'équipement ou l'outillage	12			
- Activités de recherche	13			
- Amélioration de la qualité de vie des usagers	14			
- Formation et développement des ressources humaines de l'établissement pour des besoins spécifiques	15			
Total des contributions versées par l'OBE à l'établissement (L.09 à L.15)	16			
Solde excédentaire cumulé à la fin de l'exercice (L.01 + L.08 - L.16)	17			

Surplus annuel généré par les activités de stationnement				Notes
Excédent des revenus sur les coûts (page 660, L.32, C.4, c/a 0500)	18	147 404	XXXX	
Revenus nets des activités de stationnement exploité par un OBE	19		XXXX	
moins : Contribution de l'OBE aux opérations relatives à l'exploitation d'un parc de stationnement (inclut au c/a 0500)	20		XXXX	
moins : Contribution de l'OBE au déficit de l'exercice (inclut au c/a 0500)	21		XXXX	
Surplus annuel généré par les activités de stationnement (L.18 + L.19 - L.20 - L.21)	22	147 404	XXXX	

Surplus cumulés disponibles au 31 mars pour les activités de stationnement				Notes
Affectation d'origine interne de l'établissement	23	87 145	XXXX	
Solde excédentaire cumulé à la fin de l'exercice et comptabilisé dans OBE	24		XXXX	
TOTAL (L.23 + L.24)	25	87 145	XXXX	

DONNÉES SUR LE PLACEMENT D'ENFANTS

Placement en familles d'accueil

Nombre d'usagers

Nombre de
jours-rétribués

Montant

1

2

3

En vertu de la Loi sur le système de justice pénale pour les adolescents (LSJPA)

Autochtones

1

--	--	--

Autres

2

--	--	--

TOTAL (L.01 + L.02)

3

--	--	--

En vertu d'autres lois

Autochtones

4

--	--	--

Autres

5

--	--	--

TOTAL (L.04 + L.05)

6

--	--	--

TOTAL (L.03 + L.06)

7

--	--	--

Placement d'Autochtones en centres d'accueil

En vertu de la Loi sur le système de justice pénale pour les adolescents (LSJPA)

8

--	--	--

En vertu d'autres lois

9

--	--	--

TOTAL (L.08 + L.09)

10

--	--	--

DÉTAIL DES AJUSTEMENTS AUX CENTRES D'ACTIVITÉS (L.23, col. 4 des centres d'activités)

Numéro du centre d'activités:	Disparités régionales						Coûts add. accueil réfugiés Syriens		Services fournis sans compensation		Banque de congés de maladie au départ		Autres (préciser P695)		TOTAL (C.1 à C.5)		Notes
	1	XXXX	2	XXXX	3	XXXX	4	XXXX	5	XXXX	6	XXXX	7	XXXX	8	XXXX	
C/A nos 6260, 6350 et 6600 (voir page 890)	1																
No: 7800	2																
...	3																
...	4																
...	5																
...	6																
...	7																
...	8																
...	9																
...	10																
...	11																
...	12																
...	13																
...	14																
...	15																
...	16																
...	17																
...	18																
...	19																
...	20																
...	21																
...	22																
...	23																
...	24																
...	25																
...	26																
...	27																
...	28																
...	29																
...	30																
...	31																
...	32																
...	33																
...	34																
...	35																
...	36																
TOTAL (L.01 à L.36)	37																

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

NuméroNote

11	P.612-00, L.14, C.3		
	FSS	1 846 552 \$	
12	P.635-00, L.1, C.2		
	Énergère	1 216 870	
	Autres	81 472	
		1 298 342 \$	
13	P.646-00,L.2	C3	C8
	Cégep Marie-Victorin	217	-
	Cégep de Sorel-Tracy	195	-
	Cégep de Granby	391	-
	Cégep de Bois-de-Boulogne	456	-
	Cégep de Valleyfield	244	-
	Cégep régional de Lanaudière	391	2 360
	Collège Lassalle	377	-
		2 271 \$	2 360 \$
14	P.646-00,L.3,C2		
	Commission scolaire des Chênes	6 235	
	Commission scolaire des Affluents	1 974	
		8 209 \$	
15	P.661-00,L.5,C2		
	Fondation de la Chaire	696 489	
	SCC	453 520	
	Subvention & participation colloques - Autres	32 971	
	Entreprises privées	20 431	
	Universités	11 935	
	Contribution des pourvoyeurs de fonds - Recherche	5 600	
	Justice and Public Safety (NB)	5 399	
	CIFAS	4 218	
	Fondations	3 341	
		1 233 904 \$	

SECTION NON AUDITÉE

RAPPORT FINANCIER ANNUEL PLAN

	Page
SECTION NON AUDITÉE	
SEPTIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIES 2, 3 et 7	
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 2	
Fonds d'exploitation - Activités principales :	
Charges brutes par programmes-services	700
Répartition des centres d'activités non exclusifs par programmes-services	701
Répartition des charges non réparties par programmes-services	702
Précisions nos 6 et 10 aux états financiers	740
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3	
Coût de médicaments, répartition par classe thérapeutique	750
Coûts imputés aux sous centres d'activités 6803 à 6806 distribués entre les C/A ou sous C/A d'activités utilisateurs	751 à 753
Autres charges directes - Services diagnostiques et thérapeutiques	754
Autres charges directes - Services diagnostiques et thérapeutiques (suite) - Fournitures médicales et chirurgicales	755
Rémunération hors entente versée par l'établissement à des médecins pour des fonctions médico-administratives - Rémunération hors entente versée par l'établissement à des médecins pour des services assurés - Mesures hors normes	760
Sommaire des coûts indirects reliés aux activités de recherche et des contributions reçues des pourvoyeurs de fonds	761
Ventilation des paiements de services indexés (entretien) - PPP	767
Détail des charges du centre de coordination des services régionaux pour le programme québécois de dépistage du cancer du sein	771
Autres coûts liés aux systèmes d'information unifiés (SIU)	772
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 7	
Ventilation des coûts directs bruts des centres d'activités et certaines unités de mesure par loi - Centres jeunesse (LPJ - LSJPA - LSSSS)	780
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données financières par nature	785
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données financières : charges brutes par centres d'activités	786
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données opérationnelles	787
Précisions aux renseignements complémentaires partie 7	790

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
SANTÉ PUBLIQUE				
4110 Développement, adaptation et intégration sociale	1			
4120 Habitudes de vie et maladies chroniques	2			
4130 Maladies infectieuses	3			
4140 Autres activités de santé publique	4			
4150 Soutien au développement des communautés et à l'action intersectorielle	5			
4160 Promotion et soutien des pratiques cliniques préventives	6			
6540 Services dentaires préventifs	7			
6761 Surveillance continue de l'état de santé de la population	8			
6762 Prévention des maladies, des problèmes psychosociaux et des traumatismes	9			
6763 Promotion de la santé et du bien-être	10			
6764 Protection de la santé	11			
6765 Fonctions de soutien	12			
7157 Gestion et soutien aux programmes santé publique	13			
7984 Activités spéciales - Santé publique	14			
7995 Lutte à une pandémie d'influenza	15			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	16			
Charges non réparties par programmes-services	17			
Transfert de frais généraux	18			
TOTAL - SANTÉ PUBLIQUE (L.01 à L.18)	19			

SERVICES GÉNÉRAUX - ACTIVITÉS CLINIQUES ET D'AIDE

5921 Intervention de crise dans le milieu 24/7 - Services sociaux généraux	20			
5960 Autres services téléphoniques régionaux	21			
5970 Consultation téléphonique psychosociale 24/7 (Info-social)	22			
5980 Services infirmiers dans les groupes de médecine de famille ou de cliniques-réseau	23			
5990 Pratique des sages-femmes	24			
6090 Info santé 8-1-1	25			
6304 Groupe de méd. de fam. univ./Unité de médecine familiale GMF-U/UMF	26			
6460 Services aux revendicateurs du statut de réfugié	27	12 667		12 667
6510 Santé parentale et infantile	28			
6590 Santé scolaire	29			
6720 Accueil, analyse, orientation et référence (AAOR) - Services sociaux généraux	30			
6730 Consultation sociale et psychologique de courte durée	31			
6740 Volet psychosocial en contexte de sécurité civile	32			
7154 Gestion et soutien d'une centrale	33			
7981 Activités spéciales - Services généraux	34			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	35			
Charges non réparties par programmes-services	36			
Transfert de frais généraux	37			
TOTAL - SERVICES GÉNÉRAUX - ACTIVITÉS CLINIQUES ET D'AIDE (L.20 à L.37)	38	12 667		12 667

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
SOUTIEN À L'AUTONOMIE DES PERSONNES ÂGÉES				
5514 Ressources intermédiaires - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	1			
5534 Résidences d'accueil - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	2			
5544 Autres ressources - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	3			
5554 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-SAPA	4			
6058 Gériatrie active	5			
6060 Soins infirmiers aux personnes en perte d'autonomie	6			
6160 Soins d'assistance aux personnes en perte d'autonomie	7			
6174 Soins infirmiers à domicile continus	8			
6290 Hôpital de jour gériatrique	9			
6380 Services ambulatoires en psychogériatrie	10			
6532 Aide à domicile continue	11			
6960 Centre de jour pour personnes en perte d'autonomie	12			
6988 Foyers de groupe - Perte d'autonomie liée au vieillissement	13			
7120 Intervention communautaire - Service à domicile	14			
7985 Activités spéciales - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	15			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	16			
Charges non réparties par programmes-services	17			
Transfert de frais généraux	18			
TOTAL - SOUTIEN À L'AUTONOMIE DES PERSONNES ÂGÉES (L.01 à L.18)	19			

Fonds d'exploitation-Activités principales exercice terminé le 31 mars 2018 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
DÉFICIENCE PHYSIQUE				
5517 Ressources intermédiaires - Déficience physique	1			
5527 Familles d'accueil - Déficience physique	2			
5537 Résidences d'accueil - Déficience physique	3			
5547 Autres ressources - Déficience physique	4			
5557 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-DP	5			
6321 Unité de retraitement des dispositifs médicaux - Déficience motrice	6			
6801 Pharmacie - Déficience motrice	7			
6973 Centre de jour - Déficience physique	8			
6984 Foyers de groupe - Déficience physique	9			
7012 Atelier du travail - Déficience physique	10			
7022 Support des stages en milieu de travail - Déficience physique	11			
7032 Intégration à l'emploi - Déficience physique	12			
7042 Ressources résidentielles - Assistance résidentielle continue (déficience physique)	13			
7052 Ressources résidentielles avec allocations pour assistance résidentielle continue - Déficience physique	14			
7081 Soutien aux familles de personnes ayant une déficience physique	15			
7108 Adaptation et soutien à la personne, à la famille et aux proches - Déficience physique	16			
7391 Déplacement des personnes ayant une déficience physique	17			
7987 Activités spéciales - Déficience physique	18			
8002 Évaluation, expertise et orientation - Déficience physique	19			
8010 Plan de services individualisé - Déficience physique	20			
8060 Adaptation / réadaptation - Déficience visuelle	21			
8070 Adaptation / réadaptation - Déficience auditive	22			
8080 Adaptation / réadaptation - Déficience du langage et de la parole	23			
8090 Unité de réadaptation fonctionnelle intensive en centre de réadaptation pour déficience physique	24			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	25			
Charges non réparties par programmes-services	26			
Transfert de frais généraux	27			
TOTAL - DÉFICIENCE PHYSIQUE (L.01 À L.27)	28			

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
DÉFICIENCE INTELLECTUELLE ET TSA				
5516 Ressources intermédiaires - DI et TSA	1			
5526 Familles d'accueil - DI et TSA	2			
5536 Résidences d'accueil - DI et TSA	3			
5546 Autres ressources - DI et TSA	4			
5556 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF - DI et TSA	5			
6910 Services d'assistance éducative spécialisée à la famille et aux proches - DI et TSA	6			
6920 Services de soutien spécialisé aux partenaires - DI et TSA	7			
6945 Internat - DI et TSA	8			
7001 Services d'adaptation et de réadaptation en contexte d'intégration communautaire - DI et TSA	9			
7011 Atelier de travail - DI et TSA	10			
7024 Support des stages individuels - DI et TSA	11			
7025 Support des plateaux de travail - DI et TSA	12			
7031 Intégration à l'emploi - DI et TSA	13			
7041 Ressources résidentielles - Assistance résidentielle continue (DI et TSA)	14			
7051 Ressources résidentielles avec allocations pour assistance résidentielle continue - DI et TSA	15			
7082 Soutien aux familles des personnes présentant une déficience intellectuelle - allocations	16			
7083 Soutien aux familles de personnes ayant un TSA - Allocations	17			
7101 Adaptation et soutien à la personne, à la famille et aux proches - DI et TSA	18			
7180 Soutien aux programmes - CRDI	19			
7392 Déplacement des personnes présentant une déficience intellectuelle	20			
7986 Activités spéciales - DI et TSA	21			
8001 Accueil, évaluation et orientation - DI et TSA	22			
8050 Services d'adaptation et de réadaptation à la personne - DI et TSA	23			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	24			
Charges non réparties par programmes-services	25			
Transfert de frais généraux	26			
TOTAL - DÉFICIENCE INTELLECTUELLE ET TSA (L.01 à L.26)	27			

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
JEUNES EN DIFFICULTÉ				
5100 Accueil à la jeunesse (LPJ - LSJPA - LSSSS)	1			
5200 Évaluation/orientation et accès (LPJ - LSJPA - LSSSS)	2			
5400 Assistance et support aux jeunes et à la famille (LPJ - LSJPA - LSSSS)	3			
5501 Unités de vie pour jeunes - Ouverte	4			
5502 Unités de vie pour jeunes - Fermée (LPJ - LSJPA)	5			
5505 Unités de vie ouvertes pour jeunes mères en difficulté d'adaptation (LPJ - LSSSS)	6			
5511 Ressources intermédiaires - Jeunes en difficulté	7			
5521 Familles d'accueil - Jeunes en difficulté	8			
5541 Autres ressources - Jeunes en difficulté	9			
5580 Postulants familles d'accueil de proximité - Jeunes en difficulté	10			
5590 Tutelle à un enfant	11			
5600 Services externes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	12			
5700 Révision des mesures (LPJ)	13			
5810 Expertise à la Cour supérieure (LSSSS)	14			
5820 Médiation familiale (LSSSS)	15			
5830 Recherche d'antécédents et retrouvailles (LSSSS)	16			
5850 Contentieux (LPJ - LSJPA - LSSSS)	17			
5860 Santé des jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	18			
5870 Adoption (LSSSS)	19			
5910 Services psychosociaux pour les jeunes en difficulté et leur famille	20			
6989 Foyers de groupe - Jeunes en difficulté (LPJ - LSJPA - LSSSS)	21			
7989 Activités spéciales - Jeunes en difficulté	22			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	23			
Charges non réparties par programmes-services	24			
Transfert de frais généraux	25			
TOTAL - JEUNES EN DIFFICULTÉ (L.01 à L.25)	26			

DÉPENDANCES

5515 Ressources intermédiaires - Dépendances	27			
5525 Familles d'accueil - Dépendances	28			
5535 Résidences d'accueil - Dépendances	29			
5545 Autres ressources - Dépendances	30			
6340 Désintoxication interne en milieu hospitalier	31			
6670 Services spécialisés en toxicomanie - Usagers admis	32			
6680 Services externes en toxicomanie	33			
6690 Unité d'intervention brève de traitement en toxicomanie	34			
7988 Activités spéciales - Dépendances	35			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	36			
Charges non réparties par programmes-services	37			
Transfert de frais généraux	38			
TOTAL - DÉPENDANCES (L.27 à L.38)	39			

Fonds d'exploitation-Activités principales		exercice terminé le 31 mars 2018 - NON AUDITÉE		
CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES				
		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
SANTÉ MENTALE				
5410 Soutien aux services de santé mentale (LSSSS)	1			
5504 Unités de vie ouvertes pour jeunes - Santé mentale	2			
5513 Ressources intermédiaires - Santé mentale	3			
5523 Familles d'accueil - Santé mentale	4			
5533 Résidences d'accueil - Santé mentale	5			
5543 Autres ressources - Santé mentale	6			
5553 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-SM	7			
5922 Intervention et suivi de crise - Santé mentale	8			
5930 Services ambulatoires de santé mentale en première ligne	9			
5940 Soutien dans la communauté aux personnes souffrant d'un trouble mental grave	10			
6010 Unités d'hospitalisation en pédopsychiatrie (0-17 ans)	11	1 762 660	1 777 768	(15 108)
6020 Unités d'hospitalisation en psychiatrie pour adultes	12			
6030 Unités d'hospitalisation en gériopsychiatrie	13			
6100 Psychiatrie légale	14	30 275 889	29 698 358	577 531
6172 Soins infirmiers à domicile (santé mentale)	15			
6270 Unité d'hébergement et de soins de longue durée aux adultes avec diagnostic psychiatrique	16			
6280 Hôpital de jour en santé mentale	17			
6330 Services d'évaluation et de traitement de deuxième et troisième ligne en santé mentale	18	1 988 094	2 130 571	(142 477)
6977 Centre de jour en santé mentale - Jeunes (0-17 ans)	19			
6978 Centre de jour en santé mentale - Adultes (18-100 ans)	20			
6985 Foyers de groupe en santé mentale - Jeunes (0-17 ans)	21			
6986 Foyers de groupe en santé mentale - Adultes (18 - 100 ans)	22			
7002 Centre pour activités de jour - Santé mentale	23			
7013 Atelier de travail - Santé mentale	24	539 216	550 666	(11 450)
7023 Support des stages en milieu de travail - Santé mentale	25			
7033 Intégration à l'emploi - Santé mentale	26			
7043 Ressources résidentielles - Assistance résidentielle continue (santé mentale)	27			
7053 Ressources résidentielles avec allocations pour assistance résidentielle continue - Santé mentale	28			
7105 Adaptation et soutien à la personne, à la famille et aux proches - Santé mentale	29			
7983 Activités spéciales - Santé mentale	30			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	31	5 475 502	5 144 633	330 869
Charges non réparties par programmes-services	32	5 218	88 729	(83 511)
Transfert de frais généraux	33			
TOTAL - SANTÉ MENTALE (L.01 à L.33)	34	40 046 579	39 390 725	655 854

Fonds d'exploitation-Activités principales exercice terminé le 31 mars 2018 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
SANTÉ PHYSIQUE (suite)				
Sous-total reporté (p.700-05, L.44)	1			
6180 Hôtellerie hospitalière	2			
6200 Soins spécialisés aux nouveau-nés (néonatalogie)	3			
6250 Nutrition parentérale totale à domicile	4			
6260 Bloc opératoire	5			
6302 Consultations externes spécialisées	6			
6303 Planification familiale	7			
6309 Consultation et suivi de la procréation assistée	8			
6322 Unité de retraitement des dispositifs médicaux - CLSC et CH	9			
6352 Inhalothérapie - Autres	10			
6360 Centre de soins à la mère et au nouveau-né	11			
6550 Services dentaires curatifs	12			
6601 Banque de sang	13			
6602 Dépistage prénatal de la trisomie 21	14			
6604 Anatomopathologie	15			
6605 Cytologie	16			
6607 Laboratoires regroupés	17			
6608 Dépistage néonatal	18			
6609 Génétique médicale	19			
6610 Physiologie respiratoire	20			
6620 Sécurité transfusionnelle et produits sanguins	21			
6650 Chambre hyperbare	22			
6710 Électrophysiologie	23	48 917	47 088	1 829
6750 Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	24			
6770 Endoscopie	25			
6780 Médecine nucléaire et TEP	26			
6790 Dialyse	27			
6806 Pharmacie en CLSC	28			
6830 Imagerie médicale	29	95 892	94 921	971
6840 Radio-oncologie	30			
6861 Audiologie	31			
6863 Audiologie et orthophonie - Autres en CLSC	32			
6864 Audiologie et orthophonie à domicile	33			
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	34			
6900 Réinsertion et intégration sociales (santé physique)	35			
7060 Services d'oncologie et d'hématologie	36			
7090 L'unité de médecine de jour	37			
7395 Déplacement des personnes en hémodialyse	38			
7400 Déplacement des usagers	39	551 917	359 806	192 111
7553 Nutrition clinique	40	42 477	117 546	(75 069)
7982 Activités spéciales - Santé physique	41			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	42			
Charges non réparties par programmes-services	43			
Transfert de frais généraux	44			
TOTAL - SANTÉ PHYSIQUE (L.01 à L.44)	45	739 203	619 361	119 842

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
ADMINISTRATION				
6766 Direction, coordination et soutien administratif	1			
7300 Administration générale	2	2 878 928	2 863 072	15 856
7320 Administration des services techniques	3	30 279	29 268	1 011
7340 Informatique	4	588 799	560 188	28 611
7900 Personnel bénéficiant de mesures de sécurité et de stabilité d'emploi	5		537 507	(537 507)
7930 Personnel en prêt de service	6	XXXX		XXXX
7992 Activités spéciales - Administration	7			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	8		XXXX	XXXX
Charges non réparties par programmes-services	9	454 350	391 983	62 367
Transfert de frais généraux	10		(4 800)	4 800
TOTAL - ADMINISTRATION (L.01 à L.10)	11	3 952 356	4 377 218	(424 862)

SOUTIEN AUX SERVICES

5900 Administration des services à la clientèle (LPJ - LSJPA - LSSSS)	12			
6000 Administration des soins	13	523 953	424 160	99 793
7200 Enseignement	14	427 570	704 166	(276 596)
7210 Réseau d'enseignement universitaire	15			
7330 Équipe d'un CHU fiduciaire de la FCP	16		XXXX	XXXX
7350 Gestion de l'information	17			
7530 Réception - Archives - Télécommunications	18	1 527 673	1 466 683	60 990
7551 Alimentation - Internat pour personnes ayant une déficience physique	19			
7552 Alimentation - Internat pour personnes ayant une déficience intellectuelle	20			
7554 Alimentation - Autres	21	2 625 043	2 483 186	141 857
7600 Buanderie et lingerie	22	290 119	304 042	(13 923)
7930 Personnel en prêt de service	23	XXXX		XXXX
7993 Activités spéciales - Soutien aux services	24			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	25		XXXX	XXXX
Charges non réparties par programmes-services	26	33 079	33 096	(17)
Transfert de frais généraux	27			
TOTAL - SOUTIEN AUX SERVICES (L.12 à L.27)	28	5 427 437	5 415 333	12 104

GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS

7640 Hygiène et salubrité	29	1 017 319	1 021 963	(4 644)
7650 Gestion des déchets biomédicaux	30	3 249	3 204	45
7700 Fonctionnement des installations	31	1 246 695	1 472 722	(226 027)
7710 Sécurité	32	2 140 607	2 468 567	(327 960)
7800 Entretien et réparation du parc immobilier et du mobilier/Équipement	33	1 944 781	1 911 096	33 685
7930 Personnel en prêt de service	34	XXXX	45 399	XXXX
7994 Activités spéciales - Gestion des bâtiments et des équipements	35			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	36		XXXX	XXXX
Charges non réparties par programmes-services	37			
Transfert de frais généraux	38	(27 473)	(1 000)	(26 473)
TOTAL - GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS (L.29 à L.38)	39	6 325 178	6 921 951	(551 374)

GRAND TOTAL PAR PROGRAMMES-SERVICES

40	56 503 420	56 724 588	(175 769)
----	------------	------------	-----------

(P.700-00, L.19 + L.38) + (P.700-01, L.19) + (P.700-02, L.28) + (P.700-03, L.27) +
(P.700-04, L.26 + L.39) + (P.700-05, L.34) + (P.700-06, L.45) + (P.700-07, L.11 +
L.28 + L.39)

RÉPARTITION DES CENTRES D'ACTIVITÉS NON EXCLUSIFS PAR PROGRAMMES-SERVICES

		SPUB 1	SG 2	SAPA 3	DP 4	DITSA 5	Sous-total (C1 à C5) 6
5950 Formation donnée par le personnel infirmier	1	XXXX			XXXX	XXXX	
6051 Médecine	2	XXXX	XXXX			XXXX	
6052 Chirurgie	3	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
6056 Médecine et chirurgie (non réparti)	4	XXXX	XXXX			XXXX	
6080 Soins infirmiers et d'assistance en U.R.F.I.	5	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	
6173 Soins infirmiers à domicile réguliers	6						
	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6240 L'urgence	8	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6307 Services de santé courants	9	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
6351 Inhalothérapie à domicile	10	XXXX	XXXX			XXXX	
6370 Enseignement scolaire	11	XXXX	XXXX	XXXX			
6390 Service de soins spirituels	12	XXXX	XXXX			XXXX	
6430 Encadrement des ressources	13	XXXX	XXXX				
6531 Aide à domicile régulière	14	XXXX					
6561 Services psycho. à domicile	15	XXXX					
6564 Psychologie	16	XXXX				XXXX	
6565 Services sociaux	17	XXXX	XXXX			XXXX	
6606 Centre de prélèvements	18	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	19	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	20	XXXX	XXXX			XXXX	
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	21	XXXX	XXXX			XXXX	
6862 Orthophonie	22	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	
6870 Physiothérapie	23	XXXX	XXXX			XXXX	
6880 Ergothérapie	24	XXXX	XXXX			XXXX	
6890 Animation-Loisirs	25	XXXX	XXXX			XXXX	
6946 Internat - Déf. physique	26	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	27	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7111 Nutrition à domicile	28	XXXX				XXXX	
7112 Nutrition - Autres	29	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
7151 Gestion et soutien des services à domicile	30	XXXX					
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	31	XXXX					
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	32	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	
7158 Gestion et soutien aux programmes (hors-territoire)	33						
7161 Ergothérapie à domicile	34	XXXX					
7162 Physiothérapie à domicile	35	XXXX					
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	36	XXXX					
7690 Transport externe usagers	37	XXXX	XXXX				
7910 Besoins spéciaux	38	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
7930 Personnel en prêt de serv.	39						
8020 Réadap.adultes - Déf. motr.	40	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	
8030 Réadap.enfants - Déf. motr.	41	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	
8040 Adap./intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	42	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.01 à L.42)	43						

RÉPARTITION DES CENTRES D'ACTIVITÉS NON EXCLUSIFS PAR PROGRAMMES-SERVICES

	Sous-total reporté 1	JD 2	Dép 3	SM 4	SPH 5	Sous-total (C.1 à C.5) 6
5950 Formation donnée par le personnel infirmier	1	XXXX	XXXX			
6051 Médecine	2	XXXX	XXXX	XXXX		
6052 Chirurgie	3	XXXX	XXXX	XXXX		
6056 Médecine et chirurgie (non réparti)	4	XXXX	XXXX	XXXX		
6080 Soins infirmiers et d'assistance en U.R.F.I.	5	XXXX	XXXX	XXXX		
6173 Soins infirmiers à domicile réguliers	6	XXXX	XXXX			
	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6240 L'urgence	8	XXXX	XXXX			
6307 Services de santé courants	9	XXXX	XXXX	XXXX		
6351 Inhalothérapie à domicile	10	XXXX	XXXX	XXXX		
6370 Enseignement scolaire	11		XXXX	XXXX	XXXX	
6390 Service de soins spirituels	12	XXXX	XXXX	67 378		67 378
6430 Encadrement des ressources	13					
6531 Aide à domicile régulière	14	XXXX	XXXX			
6561 Services psycho. à domicile	15	XXXX	XXXX	453 256		453 256
6564 Psychologie	16	XXXX	XXXX	1 024 068		1 024 068
6565 Services sociaux	17	XXXX	XXXX	973 293		973 293
6606 Centre de prélèvements	18	XXXX	XXXX	XXXX		
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	19	XXXX	XXXX	43 647		43 647
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	20	XXXX	XXXX	1 604 104		1 604 104
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	21	XXXX	XXXX			
6862 Orthophonie	22	XXXX	XXXX	XXXX		
6870 Physiothérapie	23	XXXX	XXXX			
6880 Ergothérapie	24	XXXX	XXXX			
6890 Animation-Loisirs	25	XXXX	XXXX	145 119		145 119
6946 Internat - Déf. physique	26	XXXX	XXXX	XXXX		
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	27		XXXX	XXXX	XXXX	
7111 Nutrition à domicile	28	XXXX	XXXX	XXXX		
7112 Nutrition - Autres	29	XXXX	XXXX	XXXX		
7151 Gestion et soutien des services à domicile	30	XXXX	XXXX			
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	31		XXXX	1 043 979		1 043 979
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	32	XXXX		XXXX	XXXX	
7158 Gestion et soutien aux programmes (hors-territoire)	33					
7161 Ergothérapie à domicile	34	XXXX	XXXX	XXXX		
7162 Physiothérapie à domicile	35	XXXX	XXXX	XXXX		
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	36	XXXX	XXXX			
7690 Transport externe usagers	37			54 391		54 391
7910 Besoins spéciaux	38	XXXX	XXXX	58 450	XXXX	58 450
7930 Personnel en prêt de serv.	39			7 817		7 817
8020 Réadapt.adultes - Déf. motr.	40	XXXX	XXXX	XXXX		
8030 Réadapt.enfants - Déf. motr.	41	XXXX	XXXX	XXXX		
8040 Adap./intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	42	XXXX	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.42)	43			5 475 502		5 475 502

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2018 - NON AUDITÉE

RÉPARTITION DES CENTRES D'ACTIVITÉS NON EXCLUSIFS PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Sous-total reporté 1	ADM 2	SS 3	GBÉ 4	Total (C.1 à C.4) 5
5950 Formation donnée par le personnel infirmier	1		XXXX	XXXX	XXXX	
6051 Médecine	2		XXXX	XXXX	XXXX	
6052 Chirurgie	3		XXXX	XXXX	XXXX	
6056 Médecine et chirurgie (non réparti)	4		XXXX	XXXX	XXXX	
6080 Soins infirmiers et d'assistance en U.R.F.I.	5		XXXX	XXXX	XXXX	
6173 Soins infirmiers à domicile réguliers	6		XXXX	XXXX	XXXX	
	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6240 L'urgence	8		XXXX	XXXX	XXXX	
6307 Services de santé courants	9		XXXX	XXXX	XXXX	
6351 Inhalothérapie à domicile	10		XXXX	XXXX	XXXX	
6370 Enseignement scolaire	11		XXXX	XXXX	XXXX	
6390 Service de soins spirituels	12	67 378	XXXX	XXXX	XXXX	67 378
6430 Encadrement des ressources	13		XXXX	XXXX	XXXX	
6531 Aide à domicile régulière	14		XXXX	XXXX	XXXX	
6561 Services psycho. à domicile	15	453 256	XXXX	XXXX	XXXX	453 256
6564 Psychologie	16	1 024 068	XXXX	XXXX	XXXX	1 024 068
6565 Services sociaux	17	973 293	XXXX	XXXX	XXXX	973 293
6606 Centre de prélèvements	18		XXXX	XXXX	XXXX	
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	19	43 647	XXXX	XXXX	XXXX	43 647
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	20	1 604 104	XXXX	XXXX	XXXX	1 604 104
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	21		XXXX	XXXX	XXXX	
6862 Orthophonie	22		XXXX	XXXX	XXXX	
6870 Physiothérapie	23		XXXX	XXXX	XXXX	
6880 Ergothérapie	24		XXXX	XXXX	XXXX	
6890 Animation-Loisirs	25	145 119	XXXX	XXXX	XXXX	145 119
6946 Internat - Déf. physique	26		XXXX	XXXX	XXXX	
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	27		XXXX	XXXX	XXXX	
7111 Nutrition à domicile	28		XXXX	XXXX	XXXX	
7112 Nutrition - Autres	29		XXXX	XXXX	XXXX	
7151 Gestion et soutien des services à domicile	30		XXXX	XXXX	XXXX	
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	31	1 043 979	XXXX	XXXX	XXXX	1 043 979
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	32		XXXX	XXXX	XXXX	
7158 Gestion et soutien aux programmes (hors-territoire)	33					
7161 Ergothérapie à domicile	34		XXXX	XXXX	XXXX	
7162 Physiothérapie à domicile	35		XXXX	XXXX	XXXX	
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	36		XXXX	XXXX	XXXX	
7690 Transport externe usagers	37	54 391	XXXX	XXXX	XXXX	54 391
7910 Besoins spéciaux	38	58 450	XXXX	XXXX	XXXX	58 450
7930 Personnel en prêt de serv.	39	7 817				7 817
8020 Réadap.adultes - Déf. motr.	40		XXXX	XXXX	XXXX	
8030 Réadap.enfants - Déf. motr.	41		XXXX	XXXX	XXXX	
8040 Adap./intégré. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	42		XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.42)	43	5 475 502				5 475 502

RÉPARTITION DES CHARGES NON RÉPARTIES PAR PROGRAMMES-SERVICES

	SPUB 1	SG 2	SAPA 3	DP 4	DITSA 5	Sous-Total (C.1 à C.5) 6
Frais de séjour des médecins itinérants et dépanneur de certaines régions			XXXX	XXXX	XXXX	
Publicité, frais de déplacement reliés aux visites exploratoires et au recrutement des médecins et dentistes	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (EPC seulement)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Achat de services post hospitaliers en chsld publics et privés conventionnés "achats de places"	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en chsld privés non conventionnés "achats de places"	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld publics et privés conventionnés "achats de places"	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld privés non conventionnés "achats de places"	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
Comité des usagers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Intérêts sur emprunts autorisés:						
- Fonds de financement	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Autres que F.F.	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits						
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport						
Variation pour assurance-salaire						
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	XXXX	XXXX				
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Créances douteuses	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire 2015-2016						
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives						
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
Autres (préciser P391)						
Allocations à des médecins en régions éloignées			XXXX	XXXX	XXXX	
Allocations à des GMF, GMF-R et à des Cliniques-réseau	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.32)						

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2018 - NON AUDITÉE

RÉPARTITION DES CHARGES NON RÉPARTIES PAR PROGRAMMES-SERVICES

	Sous-total reporté 1	JD 2	Dép 3	SM 4	SPH 5	Sous-Total (C.1 à C.5) 6
Frais de séjour des médecins itinérants et dépanneur de certaines régions	1	XXXX	XXXX			
Publicité, frais de déplacement reliés aux visites exploratoires et au recrutement des médecins et dentistes	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (EPC seulement)	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Achat de services post hospitaliers en chsld publics et privés conventionnés "achats de places"	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en chsld privés non conventionnés "achats de places"	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld publics et privés conventionnés "achats de places"	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld privés non conventionnés "achats de places"	8	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Comité des usagers	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10	XXXX	XXXX	XXXX		
Intérêts sur emprunts autorisés:						
- Fonds de financement	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Autres que F.F.	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	15					
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	16					
Variation pour assurance-salaire	17			281		281
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	18					
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	19	XXXX	XXXX			
	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Créances douteuses	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	23	XXXX	XXXX	XXXX		
Forfaitaire 2015-2016	24					
	25	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	26			4 937		4 937
	27	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	29					
Allocations à des médecins en régions éloignées	30	XXXX	XXXX			
Allocations à des GMF, GMF-R et à des Cliniques-réseau	31	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	32	XXXX	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.32)	33			5 218		5 218

RÉPARTITION DES CHARGES NON RÉPARTIES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Sous-total reporté 1	ADM 2	SS 3	GBÉ 4	Total (C.1 à C.4) 5
Frais de séjour des médecins itinérants et dépanneur de certaines régions	1		XXXX	XXXX	XXXX	
Publicité, frais de déplacement reliés aux visites exploratoires et au recrutement des médecins et dentistes	2	XXXX		XXXX	XXXX	
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (EPC seulement)	3		XXXX	XXXX	XXXX	
	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Achat de services post hospitaliers en chslid publics et privés conventionnés "achats de places"	5		XXXX	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en chslid privés non conventionnés "achats de places"	6		XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chslid publics et privés conventionnés "achats de places"	7		XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chslid privés non conventionnés "achats de places"	8		XXXX	XXXX	XXXX	
Comité des usagers	9	XXXX	XXXX	33 079	XXXX	33 079
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10		XXXX	XXXX	XXXX	
Intérêts sur emprunts autorisés:						
- Fonds de financement	11	XXXX	172 906	XXXX	XXXX	172 906
	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Autres que F.F.	14	XXXX	15 794	XXXX	XXXX	15 794
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	15					
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	16					
Variation pour assurance-salaire	17	281				281
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	18		XXXX	XXXX	XXXX	
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	19		XXXX	XXXX	XXXX	
	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Créances douteuses	21	XXXX	265 500	XXXX	XXXX	265 500
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	22	XXXX		XXXX	XXXX	
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	23		XXXX	XXXX	XXXX	
Forfaitaire 2015-2016	24					
	25	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	26	4 937				4 937
	27	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28		XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	29		150			150
Allocations à des médecins en régions éloignées	30		XXXX	XXXX	XXXX	
Allocations à des GMF, GMF-R et à des Cliniques-réseau	31		XXXX	XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	32		XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.32)	33	5 218	454 350	33 079		492 647

PRÉCISIONS NOS 6 et 10 AUX ÉTATS FINANCIERS

	Montant 1	Notes
Précision No 6: Fonds d'immobilisations - Suivi de l'utilisation des produits de disposition des immeubles (article 262 de la Loi)		
Solde au début	1	
Immeubles aliénés dans le courant de l'exercice - produit net de disposition	2	
Revenus de placement gagnés durant l'exercice	3	
Sous-total (L.01 à L.03)	4	
Utilisation du montant inscrit à la ligne 04 (préciser):		
...	5	
...	6	
...	7	
...	8	
Solde à la fin (L.04 - L.05 à L.08)	9	

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

	Portion clinique 1	Portion fonctionnement 2
Précision No 10: Détail de l'assurance-salaire		
Prestation d'assurance-salaire (après délai de carence) (auto-assurance)	10	

Fonds d'exploitation-Activités principales									
exercice terminé le 31 mars 2018 - NON AUDITÉE									
COÛT DE MÉDICAMENTS, RÉPARTITION PAR CLASSE THÉRAPEUTIQUE									
CLASSES PHARMACOTHÉRAPEUTIQUES									
Sections :	Usagers externes c/a 6803	Usagers hospitalisés c/a 6804	Usagers hébergés c/a 6805	Pharmacie en CLSC c/a 6806	Autres c/a CR et CJ	Total (C1 à C5)		Total exercice précédent	
	1	2	3	4	5	6	7		
4:00 Antihistaminiques		1 323				1 323	1 441		
8:00 Anti-infectieux		16 524				16 524	9 683		
10:00 Antinéoplasiques		6 736				6 736	9 265		
12:00 Médicaments S.N.A.		15 095				15 095	18 039		
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
20:00 Médicaments du sang		3 092				3 092	4 135		
24:00 Cardio-vasculaires		44 644				44 644	41 938		
28:00 Médicaments S.N.C.		582 335				582 335	588 872		
36:00 Agents diagnostiques		191				191	178		
40:00 Électrolytes-diurétiques		1 841				1 841	1 464		
44:00 Enzymes							87		
48:00 Antitussifs, expectorants et agents mucolytiques							11		
52:00 O.R.L.O.		5 749				5 749	4 288		
56:00 Gastro-intestinaux		9 895				9 895	8 826		
60:00 Sels d'or									
64:00 Antidotes des métaux lourds									
68:00 Hormones & substituts		28 634				28 634	28 249		
72:00 Anesthésiques locaux		6				6	325		
76:00 Ocytociques									
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
80:00 Agents immunisants		875				875	210		
84:00 Peau & muqueuses		7 011				7 011	6 947		
86:00 Spasmodiques		780				780	1 592		
88:00 Vitamines		952				952	13 205		
92:00 Autres médicaments		3 525				3 525	2 622		
96:00 Produits chimiques soins préparation magistrale		4				4	2		
Médicaments commercialisés mais non inscrits à la liste									
Médicaments non commercialisés au Canada									
TOTAL (L.01 à L.28)		729 212				729 212	741 379		
Lucentis et Eylea						Coûts totaux		Nombre d'injections	
						6		7	
						30			

Fonds d'exploitation-Activités principales exercice terminé le 31 mars 2018 - NON AUDITÉE

COÛTS IMPUTÉS AU SOUS CENTRE D'ACTIVITÉS 6803 DISTRIBUÉS ENTRE LES C/A OU SOUS C/A D'ACTIVITÉS UTILISATEURS

	Composante médicament s-c/a 6803 1	Composante professionnelle s-c/a 6803 2	Unités de mesure s-c/a 6803 3	Coût unitaire (C1+C2)/C3 4
Centres d'activités utilisateurs du s-c/a 6803 - Pharmacie - usagers externes				
6070 Chirurgie d'un jour	1			
6171 Soins infirmiers spécialisés à domicile	2			
6240 Urgence	3			
6250 Nutrition parentérale totale à domicile	4			
6260 Bloc opératoire	5			
6280 Hôpital de jour - Santé mentale	6			
6290 Hôpital de jour gériatrique	7		XXXX	XXXX
6300 Consultations externes	8			
6330 Services d'évaluation et de traitement de 2e et 3e ligne - santé mentale	9	43 647		0,00
6350 Inhalothérapie	10			
6610 Physiologie respiratoire	11		XXXX	XXXX
6680 Services externes en toxicomanie	12		XXXX	XXXX
6750 Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	13		XXXX	XXXX
6770 Endoscopie	14			
6780 Médecine nucléaire et TEP	15		XXXX	XXXX
6790 Dialyse	16			
6830 Imagerie médicale	17		XXXX	XXXX
6840 Radio-oncologie	18		XXXX	XXXX
7060 Services d'oncologie et d'hématologie	19			
7090 L'unité de médecine de jour	20			
Autres (inclure les médicaments vendus et recouvrés)	21			
TOTAL (L.01 à L.21)	22	43 647	XXXX	XXXX

COÛTS IMPUTÉS AU SOUS CENTRE D'ACTIVITÉS 6804 DISTRIBUÉS ENTRE LES C/A OU SOUS C/A D'ACTIVITÉS UTILISATEURS

		Composante médicament s-c/a 6804 1	Composante professionnelle s-c/a 6804 2	Unité de mesure s-c/a 6804 3	Coût unitaire (C1+C2)/C3 4
Centres d'activités utilisateurs du s-c/a 6804 - Pharmacie - usagers hospitalisés					
6010 Unités d'hospitalisation en pédopsychiatrie (0-17 ans)	1	63 619	28 846	5 207	17,76
6020 Unités d'hospitalisation en psychiatrie pour adultes	2				
6030 Unités d'hospitalisation en gériopsychiatrie	3				
6051, 6052, 6055, 6056 et 6057 Soins infirmiers de courte durée aux adultes et aux enfants	4				
6053 Soins intensifs	5				
6058 Gériatrie active	6				
6080 Soins infirmiers et d'assistance en unité de réadaptation fonctionnelle intensive	7				
6100 Psychiatrie légale	8	631 260	880 379	80 315	18,82
6200 Soins spécialisés aux nouveaux-nés (néonatalogie)	9				
6260 Bloc opératoire	10				
6340 Désintoxication interne en milieu hospitalier	11				
6350 Inhalothérapie	12			XXXX	XXXX
6360 Centre de soins à la mère et au nouveau-né	13				
6750 Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	14			XXXX	XXXX
6770 Endoscopie	15				
6790 Dialyse	16				
6830 Imagerie médicale	17			XXXX	XXXX
6840 Radio-oncologie	18			XXXX	XXXX
6980 Foyers de groupe	19				
7060 Service d'oncologie et d'hématologie	20				
Autres (inclure les médicaments vendus et recouvrés)	21				
TOTAL (L.01 à L.21)	22	694 879	909 225	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales exercice terminé le 31 mars 2018 - NON AUDITÉE

COÛTS IMPUTÉS AUX SOUS CENTRES D'ACTIVITÉS 6805 ET 6806 DISTRIBUÉS ENTRE LES C/A OU SOUS C/A D'ACTIVITÉS UTILISATEURS

Composante médicament s-c/a 6805:L1 à L5 s-c/a 6806:L6 à L10	Composante professionnelle s-c/a 6805:L1 à L5 s-c/a 6806:L6 à L10	Unités de mesure s-c/a 6805:L1 à L4 s-c/a 6806:L6 à L9	Coût unitaire (C1+C2)/C3 s-c/a 6805:L1 à L4 s-c/a 6806:L6 à L9
1	2	3	4

Centres d'activités utilisateurs du s-c/a 6805 - Pharmacie -
usagers hébergés

6060 Soins infirmiers aux personnes en perte d'autonomie	1				
6080 Soins infirmiers et d'assistance en URFI	2				
6270 Unité d'hébergement et de soins de longue durée aux adultes avec diagnostic psychiatrique	3				
Autres (inclure les médicaments vendus et recouvrés)	4				
TOTAL (L.01 à L.04)	5			XXXX	XXXX

Centres d'activités utilisateursdu s-c/a 6806 - Pharmacie en
CLSC

6173 Soins infirmiers à domicile réguliers	6				
6240 Urgence	7				
6307 Services de santé courants	8				
Autres (inclure les médicaments vendus et recouvrés)	9				
TOTAL (L.06 à L.09)	10			XXXX	XXXX

AUTRES CHARGES DIRECTES - SERVICES DIAGNOSTIQUES ET THÉRAPEUTIQUES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C1-C2) 3
LABORATOIRE DE BIOLOGIE MÉDICALE (6600)				
Services achetés de laboratoires:				
Laboratoires d'autres établissements	1			
Organismes québécois à but non lucratif	2			
Organismes privés québécois à but lucratif	3			
Organismes hors Québec	4			
Fournitures et autres charges:				
Réactifs et produits chimiques (voir ligne 08)	5			
Autres charges directes	6			
TOTAL (L.01 à L.06)	7			
Renseignements sur les coûts des réactifs (voir page explicative) 1=oui et 2=non	8			
MÉDECINE NUCLÉAIRE ET TEP (6780)				
Services achetés d'autres établissements	9			
Fournitures et autres charges:				
Substances radioactives attribuables aux procédures diagnostiques du s-c/a 6785	10			
Substances radioactives attribuables aux procédures thérapeutiques du s-c/a 6785	11			
Substances radioactives du s-c/a 6786 - TEP	12			
Autres	13			
TOTAL (L.09 à L.13)	14			
IMAGERIE MÉDICALE (6830)				
Services achetés d'autres établissements	15			
Autres services achetés	16	14 871	43 696	(28 825)
Fournitures et autres charges:				
Opacifiants	17			
Films et solutions	18			
Cathéters et accessoires diagnostiques interventionnels	19			
Endoprothèses	20			
Médium électronique	21			
Fournitures de bureau	22	291	168	123
Autres	23	31 986		31 986
TOTAL (L.15 à L.23)	24	47 148	43 864	3 284
RADIO-ONCOLOGIE (6840)				
Services achetés d'autres établissements	25			
Autres services achetés	26			
Fournitures et autres charges:				
Fournitures radioactives	27			
Films radiographiques	28			
Autres	29			
TOTAL (L.25 à L.29)	30			

Fonds d'exploitation-Activités principales exercice terminé le 31 mars 2018 - NON AUDITÉE

AUTRES CHARGES DIRECTES-SERVICES DIAGNOSTIQUES ET THÉRAPEUTIQUES (suite) - FOURNITURES MÉDICALES ET CHIRURGICALES

	Exercice courant nombre 1	Exercice courant coûts 2	Exercice précédent coûts 3	Variation (C2-C3) 4
HÉMODYNAMIE ET ÉLECTROPHYSIOLOGIE CARDIAQUE INTERVENTIONNELLE (6750)				

Fournitures et autres charges:

Prothèses internes :

Défibrillateurs implantables	1			
Coeurs mécaniques	2			
Stimulateurs cardiaques	3			
Tuteurs coronariens	4			
Tuteurs coronariens médicamenteux	5			
Valves cardiaques	6			
Autres	7	XXXX		
Cathéters et accessoires diagnostiques interventionnels	8	XXXX		
Opacifiant	9	XXXX		
Autres	10	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.10)	11	XXXX		

TOUS LES CENTRES D'ACTIVITÉS FOURNITURES
MÉDICALES ET CHIRURGICALES

Prothèses internes :

Défibrillateurs implantables	12			
Coeurs mécaniques - support à court terme	13			
Coeurs mécaniques - support à long terme	14			
Stimulateurs cardiaques	15			
Tuteurs coronariens	16			
Tuteurs coronariens médicamenteux	17			
Valves cardiaques percutanées	18			
Valves cardiaques conventionnelles	19			
Prothèses membres inférieurs	20			
Autres	21	XXXX		
TOTAL des prothèses internes (L.12 à L.21)	22	XXXX		

Cathéters	23	XXXX		
Sutures mécaniques (autosutures)	24	XXXX		
Instruments	25	XXXX		
Appareils à solutés	26	XXXX		
Autres	27	XXXX	80 403	71 869
TOTAL (L.22 à L.27)	28	XXXX	80 403	71 869

RÉMUNÉRATION HORS ENTENTE VERSÉE PAR L'ÉTABLISSEMENT À DES MÉDECINS POUR DES FONCTIONS MÉDICO-ADMINISTRATIVES -
RÉMUNÉRATION HORS ENTENTE VERSÉE PAR L'ÉTABLISSEMENT À DES MÉDECINS POUR DES SERVICES ASSURÉS - MESURES HORS
NORMES

		Nombre de médecins 2	Montants versés 3	Notes
RÉMUNÉRATION HORS ENTENTE VERSÉE PAR L'ÉTABLISSEMENT À DES MÉDECINS POUR DES FONCTIONS MÉDICO-ADMINISTRATIVES:				
- omnipraticiens (préciser P790)	1			
- spécialistes (préciser P790)	2	2	45 000	16
TOTAL (L.01 + L.02)	3	2	45 000	

		Omnipraticiens 1	Spécialistes 2	Total (C1+C2) 3	Notes
RÉMUNÉRATION HORS ENTENTE VERSÉE PAR L'ÉTABLISSEMENT À DES MÉDECINS POUR DES SERVICES ASSURÉS:					
Nombre de médecins	4				
Montant de l'avantage financier reçu	5				
Provenance:					
Établissement	6				
Agence	7	XXXX	XXXX	XXXX	
Fondation ou autres	8				
TOTAL (L.06 à L.08)	9				

		Montant 3	Notes
MESURES HORS NORMES			
COÛTS ENCOURUS			
Prime de rétention hors normes	10		
Salaire de base hors normes	11		
Autres (préciser P790)	12		
TOTAL DES COÛTS ENCOURUS (L.10 à L.12)	13		

Le montant de la ligne 13 doit être reporté à la page 353, aux charges extraordinaires

SOMMAIRE DES COÛTS INDIRECTS RELIÉS AUX ACTIVITÉS DE RECHERCHE ET DES CONTRIBUTIONS REÇUES DES POURVOYEURS DE FONDS

	Montants	Unités de mesure "A"	Unités de mesure "B"	Notes
	1	2	3	
ACTIVITÉS PRINCIPALES				
Coûts indirects de recherche (administration, espaces, installations, équipements et autres)				
7200 Enseignement	1		XXXX	
7300 Administration générale - comité d'éthique	2	15 000	XXXX	
7300 Administration générale - autres	3	56 739	XXXX	
7320 Administration des services techniques	4		XXXX	
7340 Informatique	5		XXXX	
7530 Réception - archive - télécommunications	6		XXXX	
7600 Buanderie et lingerie	7			
7640 Hygiène et salubrité	8		XXXX	
7650 Gestion des déchets biomédicaux	9		XXXX	
7700 Fonctionnement des installations	10			
7710 Sécurité	11		XXXX	
7800 Entretien et réparation des installations	12		XXXX	
Autres (préciser P790)	13			
TOTAL DES COÛTS COMPTABILISÉS DANS DES ACTIVITÉS PRINCIPALES (L.01 à L.13)	14	71 739	XXXX	

	Montants	Nombre	Notes
	1	2	
Contribution des entreprises privées (minimum 12 % des coûts directs de recherche)	15		
Facturations à des entreprises privées pour l'examen des projets de recherche par un comité scientifique de l'établissement	16		
Facturations à des entreprises privées pour l'examen des nouveaux projets de recherche par un CER de l'établissement	17		
Facturations à des entreprises privées pour l'examen éthique de modifications majeures apportées à des projets de recherche	18		
Facturations à des entreprises privées pour le suivi éthique continu des recherches (autre que le suivi des modifications majeures)	19		
Facturations à des entreprises privées pour l'examen de la convenance des nouveaux projets de recherche, l'établissement des contrats et l'autorisation de l'établissement	20		
Facturations à des entreprises privées pour le suivi par l'établissement des recherches dont il a autorisé la réalisation	21		
Facturations à un établissement public du RSSS en application d'une entente pour lui fournir les services d'un CER de l'établissement pour l'examen et le suivi éthique des recherches	22		
Gouvernement du Canada (CIR)	23		
Autres (préciser P790)	24		
TOTAL DES CONTRIBUTIONS (L.15 à L.24)	25	XXXX	
Frais indirects de recherche assumés par les activités principales (L.14 - L.25)	26	71 739	XXXX

SOMMAIRE DES COÛTS INDIRECTS RELIÉS AUX ACTIVITÉS DE RECHERCHE ET DES CONTRIBUTIONS REÇUES DES POURVOYEURS DE FONDS (suite)

		Montants des coûts indirects infrastructure 2	Contributions des pourvoyeurs de fonds 3	Notes
ACTIVITÉS ACCESSOIRES				
0101-10 Infrastructure financée par le FRQS	1			
0101-20 Développement financé par le FRQS	2			
0101-30 Autres programmes financés par le FRQS	3			
Sous-total activités accessoires (L.01 à L.03)	4			
0108 Coûts indirects et contributions				
- Entreprises privées	5			
- Gouvernement du Canada (CIR)	6			
- Autres (préciser P790)	7	95 084	5 600	
TOTAL 0108 (L.05 à L.07)	8	95 084	5 600	
TOTAL ACTIVITÉS ACCESSOIRES (L.04 + L.08)	9	95 084	5 600	

		Montant 3	Notes
SOMMAIRE DES COÛTS			
Total des contributions des pourvoyeurs de fonds (L.09, C.3 + P.761, L.25, C.1)	10	5 600	
Total des coûts indirects (L.09, C.2 + P.761, L.14, C.1)	11	166 823	
Surplus (déficit) (L.10 - L.11)	12	(161 223)	

		Nombre de recherches 3	Notes
AUTORISATION DE RÉALISER UNE NOUVELLE RECHERCHE DONNÉE PAR L'ÉTABLISSEMENT			
Total des nouvelles recherches dont la réalisation a été autorisée par l'établissement au cours de l'exercice	13	8	
Nombre de ces nouvelles recherches autorisées par l'établissement qui ont été examinées par un CER de l'établissement qui agissait comme CER évaluateur en application du Cadre de référence des établissements publics du réseau de la santé et des services sociaux pour l'autorisation d'une recherche menée dans plus d'un établissement	14		
Nombre de ces nouvelles recherches autorisées par l'établissement qui ont été examinées par un CER qui n'est pas le CER de l'établissement, en application du Cadre de référence des établissements publics du réseau de la santé et des services sociaux pour l'autorisation d'une recherche menée dans plus d'un établissement	15		

		Revenus 1	Charges 2	Excédent (C1-C2) 3	Notes
CONTRIBUTIONS EXCLUES DES ACTIVITÉS ACCESSOIRES - C/A					
0100 RECHERCHE					
Contributions reçues de tiers présentées directement au fonds d'immobilisations et exclues des revenus et charges des activités access. pour un montant de:	16				

**DÉTAIL DES CHARGES DU CENTRE DE COORDINATION DES SERVICES RÉGIONAUX POUR LE PROGRAMME QUÉBÉCOIS DE DÉPISTAGE
DU CANCER DU SEIN**

		Hrs. Ex. courant 1	Montant Ex. courant 2
SALAIRES:			
Salaires, avantages sociaux et charges sociales - cadres	1		
Salaires, avantages sociaux et charges sociales - réguliers	2		
TOTAL (L.01 + L.02)	3		
AUTRES CHARGES ET SERVICES ACHETÉS:			
Services achetés	4	XXXX	
Frais de formation	5	XXXX	
Autres fournitures et autres charges	6	XXXX	
TOTAL (L.04 à L.06)	7	XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.03 + L.07)	8		

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2018 - NON AUDITÉE

AUTRES COÛTS LIÉS AUX SYSTÈMES D'INFORMATION UNIFIÉS (SIU)

7301 - Direction générale	7302 - Administration financière	7303 - Administration du personnel	7307 - Approvisionnement et services	7340 - informatique	Autres c/a (préciser P790)
1	2	3	4	5	6

Notes

DCI - Cristal Net	1					
Coûts par parcours de soins et de services (CPSS)	2					
Index patient organisationnel (IPO)	3					
Agent d'intégration (interopérabilité)	4					
Centre de traitement informatisé (CTI)	5					
Pole et ressources humaines	6					
Finance et approvisionnement - SIGFA	7					
Endoscopie	8					
Système information laboratoire (SIL)	9					
Numérisation	10					
Autres systèmes d'information unifiés approuvés par le MSSS (préciser P790)	11					
TOTAL (L.01 à L.11)	12					

Code		Page / Idn.				
1279-7577		780-00 /				
Nom de l'établissement		exercice terminé le 31 mars 2018 - NON AUDITÉE				
Institut Philippe-Pinel de Montréal						
Fonds d'exploitation-Activités principales						
VENTILATION DES COÛTS DIRECTS BRUTS DES CENTRES D'ACTIVITÉS ET DE CERTAINES UNITÉS DE MESURE PAR LOI CENTRES JEUNESSE (LPJ - LSJPA - LSSSS)						
Numéro et nom du centre d'activités	LPJ Montant	LPJ Unité mesure	LSJPA Montant	LSJPA Unité mesure	LSSSS Montant	LSSSS Unité mesure
	1	2	3	4	5	6
5100 Accueil à la jeunesse (LPJ-LSJPA-LSSSS)	1					
5201 Évaluation / orientation (LPJ)	2		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5202 Demandes d'intervention auprès des jeunes contrevenants (LSJPA)	3	XXXX			XXXX	XXXX
5203 Mécanismes d'accès (LPJ - LSJPA - LSSSS)	4					
5401 Assistance et support aux jeunes et à la famille (LSJPA)	5	XXXX			XXXX	XXXX
5402 Assistance et support aux jeunes et à la famille (LPJ-LSSSS)	6		XXXX	XXXX		
5501 Unités de vie pour jeunes - Ouverte	7					
5502 Unités de vie pour jeunes - Fermée (LPJ - LSJPA)	8				XXXX	XXXX
5504 Unités de vie ouvertes pour jeunes - Santé mentale	9					
5505 Unités de vie ouvertes pour jeunes mères en difficulté d'adaptation (LPJ - LSSSS)	10		XXXX	XXXX		
5511 Ressources intermédiaires - Jeunes en difficulté	11					
5521 Familles d'accueil - Jeunes en difficulté	12					
5541 Autres ressources - Jeunes en difficulté	13					
5580 Postulants familles d'accueil de proximité	14		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5590 Tutelle à un enfant	15		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5601 Centre de jour pour jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	16					
5602 Service d'apprentissage aux habitudes de travail (LPJ - LSJPA - LSSSS)	17					
5603 Programme de qualification des jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	18					
5700 Révision des mesures (LPJ)	19		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5810 Expertise à la Cour supérieure (LSSSS)	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5820 Médiation familiale (LSSSS)	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5830 Recherche d'antécédents et retrouvailles (LSSSS)	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5850 Contentieux (LPJ - LSJPA - LSSSS)	23					
5860 Santé des jeunes (LPJ - LSPJA - LSSSS)	24					
5870 Adoption (LSSSS)	25	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6985 Foyers de groupe en santé mentale - Jeunes (0-17 ans)	26					
6989 Foyers de groupe - Jeunes en difficultés (LPJ - LSJPA - LSSSS)	27					
7989 Activités spéciales - Jeunes en difficulté	28		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L-01 à L-28)	29		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Revenus autochtones	30		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales exercice terminé le 31 mars 2018 - NON AUDITÉE

VENTILATION DES COÛTS DIRECTS BRUTS DES CENTRES D'ACTIVITÉS ET DE CERTAINES UNITÉS DE MESURE PAR LOI CENTRES JEUNESSE (LPJ - LSJPA - LSSSS) (suite)

Numéro et nom du centre d'activités		TOTAL	
		Montant	Unité mesure
		P780,C1+C3+C5 1	P780,C2+C4+C6 2
5100 Accueil à la jeunesse (LPJ - LSJPA - LSSSS)	1		
5201 Évaluation / orientation (LPJ)	2		
5202 Demandes d'intervention auprès des jeunes contrevenants (LSJPA)	3		
5203 Mécanismes d'accès (LPJ - LSJPA - LSSSS)	4		
5401 Assistance et support aux jeunes et à la famille (LSJPA)	5		
5402 Assistance et support aux jeunes et à la famille (LPJ-LSSSS)	6		
5501 Unités de vie pour jeunes - Ouverte	7		
5502 Unités de vie pour jeunes - Fermée (LPJ - LSJPA)	8		
5504 Unités de vie ouvertes pour jeunes - Santé mentale	9		
5505 Unités de vie ouvertes pour jeunes mères en difficulté d'adaptation (LPJ - LSSSS)	10		
5511 Ressources intermédiaires - Jeunes en difficulté	11		
5521 Familles d'accueil - Jeunes en difficulté	12		
5541 Autres ressources - Jeunes en difficulté	13		
5580 Postulants familles d'accueil de proximité	14		
5590 Tutelle à un enfant	15		
5601 Centre de jour pour jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	16		
5602 Service d'apprentissage aux habitudes de travail (LPJ - LSJPA - LSSSS)	17		
5603 Programme de qualification des jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	18		
5700 Révision des mesures (LPJ)	19		
5810 Expertise à la Cour supérieure (LSSSS)	20		
5820 Médiation familiale (LSSSS)	21		
5830 Recherche d'antécédents et retrouvailles (LSSSS)	22		
5850 Contentieux (LPJ - LSJPA - LSSSS)	23		
5860 Santé des jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	24		
5870 Adoption (LSSSS)	25		
6985 Foyers de groupe en santé mentale - Jeunes (0-17 ans)	26		
6989 Foyers de groupe - Jeunes en difficultés (LPJ - LSJPA - LSSSS)	27		
7989 Activités spéciales - Jeunes en difficulté	28		XXXX
TOTAL (L.01 à L.28)	29		XXXX
Revenus autochtones	30		XXXX

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 7

Numéro**Note**

16

PAGE 760-00, L3, C3

Psychiatrie

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

Page

SECTION NON AUDITÉE

HUITIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES

Données diverses sur la main-d'oeuvre	800
Suivi des impacts budgétaires découlant des nouvelles conditions de travail des hors cadre	802
Autres mesures salariales non déjà inscrites à la page 390-01	803
Suivi des mesures découlant des conventions collectives	804
Mesures découlant de la convention collective des pharmaciens - Primes de recrutement et de maintien en emploi et forfaits d'installation aux pharmaciens	806
Calcul des charges additionnelles faisant l'objet d'un financement spécifique	807
Mesures découlant des conventions collectives 2016-2020	808
 Annexe B - Personnel d'encadrement à l'emploi de l'établissement au 31 mars 2018	830
Main d'oeuvre indépendante (Annexe C)	832 et 833
Retour au travail des hors cadre et des cadres retraités	840
 Précisions nos 1 à 5, 7 et 8 aux renseignements complémentaires - Partie 6 :	
Précisions nos 1 et 2 :	
- Données sur le centre d'activités 7400	890
- Ajustements aux centres d'activités 6260, 6350 et 6600	
 Précisions nos 3, 4 et 5 :	
- Sommaire des coûts reliés aux services fournis aux clientèles de certains centres d'activités	891
- Psychiatrie légale	
- Coûts encourus réadaptation fonctionnelle intensive en centre de réadaptation	
 Précision no 7 : Données sur le C/A 0350 aides techniques - Déficience motrice	892
Précision no 8 : Données sur le C/A 0350 aides techniques - Déficience motrice	893
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 8	895

DONNÉES DIVERSES SUR LA MAIN-D'OEUVRE

DONNÉES SUR LA FORMATION DE LA MAIN D'OEUVRE POUR
L'ANNÉE CIVILE 2017

		Masse salariale déclarée - 2017	Formation 2017 Rémunération	Formation 2017 Autres frais	Formation 2017 Total (C4+C5)
		3	4	5	6
Personnel cadre et personnel régulier	1	42 505 990	1 113 555	109 982	1 223 537
Résidents	2	115 708	140 854		140 854
Stagiaires	3				
TOTAL (L.01 à L.03)	4	42 621 698	1 254 409	109 982	1 364 391

		Personnel Cadre Heures	Personnel Cadre Montant	Personnel Régulier Heures	Personnel Régulier Montant	Total Heures (C.1+C.3)	Total Montant (C.2+C.4)
		1	2	3	4	5	6
PERSONNEL BÉNÉFICIAIRE DE MESURES DE SÉCURITÉ OU DE STABILITÉ D'EMPLOI ET EFFECTUANT DU REMPLACEMENT	5						

SUIVI DU BUDGET NATIONAL DE DÉVELOPPEMENT DES COMPÉTENCES DU PERSONNEL
D'ENCADREMENT

Montant

		6
Montant du budget national reçu du MSSS durant l'exercice	6	42 145
Solde non utilisé du budget national reçu du MSSS pour les exercices antérieurs	7	19 569
Sommes du budget national encourues pour des activités de développement des compétences du personnel d'encadrement durant l'exercice	8	30 436
Solde non utilisé du budget national reçu du MSSS au 31 mars	9	31 278

SUIVI DES IMPACTS BUDGÉTAIRES DÉCOULANT DES NOUVELLES CONDITIONS DE TRAVAIL DES HORS CADRE

		Salaires et avantages sociaux 1	Primes 2	Charges sociales 3	Total (C1 à C3) 4
SUIVI DES IMPACTS BUDGÉTAIRES - HORS CADRE (coûts totaux des primes)					
Allocation de gestion d'un établissement universitaire	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Allocation de disponibilité	2	XXXX			
Allocation d'attraction et de rétention	3	XXXX			
TOTAL (L.01 à L.03)	4	XXXX			

AUTRES MESURES SALARIALES NON DÉJÀ INSCRITES À LA PAGE 390-01

		Exercices antérieurs 1	Exercice courant 2
ÉTABLISSEMENTS PUBLICS			
CHARGES			
...	1		
...	2		
...	3		
...	4		
...	5		
...	6		
...	7		
...	8		
...	9		
...	10		
...	11		
...	12		
...	13		
TOTAL DES CHARGES (L.01 À L.13)	14		
Financement attribué par le MSSS	15		
Augmentation (diminution) du financement (L.14 - L.15)	16		
ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS			
...	17		
...	18		
...	19		
...	20		
...	21		
...	22		
...	23		
...	24		
...	25		
...	26		
...	27		
...	28		
...	29		
TOTAL DES CHARGES (L.17 à L.29)	30		
Charges - Composante clinique	31		
Charges - Autres composantes	32		
Financement attribué par le MSSS - Clinique	33		
Financement attribué par le MSSS - Autres composantes	34		
Augmentation (diminution) du financement (L.32 - L.34)	35		

SUIVI DES MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES

		Salaires et avantages sociaux	Primes	Charges sociales	Total (C1+C2+C3)
		1	2	3	4
Primes de quart de rotation	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Prime relative à l'attraction et à la rétention des techniciens en génie bio-médical	2	XXXX			
Primes relatives à l'attraction et à la rétention des techniciens en hygiène du travail	3	XXXX			
Majoration de la contribution de l'employeur au régime de base d'assurance-maladie	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres charges confirmées par le MSSS	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.1 à L.5)	6	XXXX			

Montant
4

ÉTABLISSEMENTS PUBLICS:

Financement attribué par le MSSS	7	XXXX
Augmentation (diminution) du financement	8	

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS:

Charges - Composante clinique	9	XXXX
Charges - Autres composantes	10	XXXX
Financement attribué par le MSSS - Clinique	11	XXXX
Financement attribué par le MSSS - Autres composantes	12	XXXX
Augmentation (diminution) du financement - Autres composantes	13	XXXX
Heures additionnelles résultant de la période de chevauchement	14	XXXX

MESURES DÉCOULANT DE LA CONVENTION COLLECTIVE DES PHARMACIENS / PRIMES DE RECRUTEMENT ET DE MAINTIEN EN EMPLOI / FORFAITS D'INSTALLATION AUX PHARMACIENS

COÛTS:

		Montant 4
Primes de recrutement et de maintien en emploi	1	
Forfaits d'installation	2	
TOTAL DES COÛTS (L.01 + L.02)	3	

MESURES DE LA NOUVELLE CONVENTION COLLECTIVE DES PHARMACIENS

		Salaires et avantages sociaux	Primes	Charges sociales	Total (C1 à C3)
		1	2	3	4
Coût de la majoration des échelles	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Coût de l'horaire de 40 heures pour les pharmaciens et pharmaciens chef	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Coût de la prime d'attraction rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Coût de la prime pour congé annuel monnayé (10 %)	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Coût du temps supplémentaire pour congé annuel monnayé	8	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Coût de la prime incitative de 6 %	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Coût de la prime incitative de 2,5 %	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Prime d'encadrement des résidents de 2e cycle	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Noël et Jour de l'an à taux et demi	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Majoration de la contribution de l'employeur à l'assurance maladie	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.04 à L.13)	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ÉTABLISSEMENTS PUBLICS

Financement attribué par le MSSS	15	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Augmentation (diminution) du financement (L.14 - L.15)	16	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

		Montant 4
Charges - Composante clinique	17	XXXX
Charges - Autres composantes	18	XXXX
Financement attribué par le MSSS - Clinique	19	XXXX
Financement attribué par le MSSS - Autres composantes	20	XXXX
Augmentation (diminution) du financement - Autres composantes (L.18 - L.20)	21	XXXX

		Nombre d'heures 4
Nombre d'heures additionnelles découlant du coût de l'horaire de 40 heures pour les pharmaciens et pharmaciens chef	22	794

CALCUL DES CHARGES ADDITIONNELLES FAISANT L'OBJET D'UN FINANCEMENT SPÉCIFIQUE

Aide financière pour favoriser l'adoption d'un enfant

Coûts
1

Rétribution liée au niveau de services de soutien ou d'assistance	1	
Dépenses de fonctionnement raisonnables	2	
Dépenses personnelles de l'enfant	3	
Rétribution spéciale	4	
TOTAL (L.01 à L.04)	5	
Financement attribué par le MSSS	6	
Augmentation (diminution) du financement (L.05 - L.06)	7	

Aide financière pour favoriser la tutelle à un enfant

Rétribution liée au niveau de services de soutien ou d'assistance	8	
Dépenses de fonctionnement raisonnables	9	
Dépenses personnelles de l'enfant	10	
Rétribution spéciale	11	
TOTAL (L.08 à L.11)	12	
Financement attribué par le MSSS	13	
Augmentation (diminution) du financement (L.12 - L.13)	14	

Charges additionnelles relatives aux mesures RI-RTF faisant l'objet d'un financement spécifique

Forfaitaire 2015-2016	15	
Lettre d'entente no 3	16	
Maintien temporaire de la rétribution	17	
Mesure relative à la reconnaissance d'exigences particulières	18	
DRA - Ajustement ministériel	19	
Remboursement au regard de la CNESST	20	
Formation et perfectionnement RI-RTF	21	
TOTAL (L.15 à L.21)	22	
Financement attribué par le MSSS	23	
Augmentation (diminution) du financement (L.22 - L.23)	24	

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES 2016-2020

		Salaires et avantages sociaux	Primes	Charges sociales	Total (C1 à C3)
		1	2	3	4
Reconnaissance du baccalauréat	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ÉTABLISSEMENTS PUBLICS:

		Montant
		4
Financement attribué par le MSSS	2	XXXX
Augmentation (diminution) du financement	3	XXXX

		Salaires et avantages sociaux	Primes	Charges sociales	Total (C1 à C3)
		1	2	3	4
Chevauchement des infirmières auxiliaires en CHSLD	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Moins : Primes de non-chevauchement, si applicable	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.04 - L.05)	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ÉTABLISSEMENTS PUBLICS:

		Montant
		4
Financement attribué par le MSSS	7	XXXX
Augmentation (diminution) du financement (L.06 - L.07)	8	XXXX

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS:

		Nombre d'heures
		4
Heures travaillées additionnelles découlant du chevauchement	9	XXXX

		Salaires et avantages sociaux	Primes	Charges sociales	Total (C1 à C3)
		1	2	3	4
Modifications du secteur Grand Nord	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ÉTABLISSEMENTS PUBLICS:

		Montant
		4
Financement attribué par le MSSS	11	XXXX
Augmentation (diminution) du financement	12	XXXX

exercice terminé le 31 mars 2018 - NON AUDITÉE

ANNEXE B - PERSONNEL D'ENCADREMENT À L'EMPLOI DE L'ÉTABLISSEMENT AU 31 MARS 2018

No	No. employé	Nom	Prénom	Fonction	Classe	Statut	Salaire
	1	2	3	4	5	6	7
1	1339	CÔTÉ	MARTINE	899 Coordonnateur (fonction particulière)	16	1 TCR Temps complet régulier	98 023
2	2016	GROLEAU	ROBERT	799 Conseiller (fonction particulière)	15	1 TCR Temps complet régulier	89 542
3	2023	PERRON	LINDA	556 Chef des activités d'alimentation	15	1 TCR Temps complet régulier	93 225
4	2122	FORTIN	ROBERT	589 Chef du service de sécurité	14	1 TCR Temps complet régulier	79 616
5	3219	TURCOTTE	JEAN-SÉBASTIEN	349 Directeur des soins infirmiers et ...	20	1 TCR Temps complet régulier	119 020
6	3247	GAGNON	ETIENNE	342 Adjoint au directeur des soins infirmiers	16	1 TCR Temps complet régulier	97 120
7	3300	LEVERT	ALEXANDRE	506 Coordonnateur ou chef d'unité de soins infirmiers (CHPSY)	15	1 TCR Temps complet régulier	92 346
8	3390	BORRIS	MAUDE	506 Coordonnateur ou chef d'unité de soins infirmiers (CHPSY)	15	1 TCR Temps complet régulier	80 795
9	3394	HURTUBISE	JOSÉE	931 Cadre intermédiaire - soins infirmiers	13	1 TCR Temps complet régulier	81 505
10	3444	AUBÉ	DANIELLE	709 Conseiller en gestion financière	12	1 TCR Temps complet régulier	82 768
11	3530	ORSINI	ANTONELLA	302 Adjoint au directeur des services professionnels	17	1 TCR Temps complet régulier	103 199
12	3624	PLOUFFE	MARC-ANDRÉ	573 Chef du service d'informatique	14	1 TCR Temps complet régulier	84 592
13	3686	GORE	KARINE	506 Coordonnateur ou chef d'unité de soins infirmiers (CHPSY)	15	1 TCR Temps complet régulier	93 238
14	3783	ROULEAU	MARTIN	506 Coordonnateur ou chef d'unité de soins infirmiers (CHPSY)	15	1 TCR Temps complet régulier	93 225
15	3836	PIERRE	GÉRALD	506 Coordonnateur ou chef d'unité de soins infirmiers (CHPSY)	15	1 TCR Temps complet régulier	87 902
16	3970	TARDIF	MELISSA	931 Cadre intermédiaire - soins infirmiers	13	1 TCR Temps complet régulier	89 989
17	4092	DODARD	MARIE-ATHALIE	506 Coordonnateur ou chef d'unité de soins infirmiers (CHPSY)	15	1 TCR Temps complet régulier	93 225
18	4126	BORDELEAU	KEVIN	506 Coordonnateur ou chef d'unité de soins infirmiers (CHPSY)	15	1 TCR Temps complet régulier	93 225
19	4217	HUOT	SYLVAIN	931 Cadre intermédiaire - soins infirmiers	13	1 TCR Temps complet régulier	86 886
20	4281	DESLAURIERS	JOCELYNE	931 Cadre intermédiaire - soins infirmiers	13	1 TCR Temps complet régulier	81 505
21	4362	LAHAIE	GENEVIÈVE	599 Chef de services (fonction particulière)	15	1 TCR Temps complet régulier	93 225
22	4394	GRAVEL	ALAIN	562 Coordonnateur ou chef d'activités de soir, de nuit, de fin de semaine et de congé férié en héber	15	1 TCR Temps complet régulier	93 225

No	No. employé	Nom	Prénom	Fonction	Classe	Statut	Salaire
23	4446	BELZILE	YANN	101 Directeur général adjoint	63	1 TCR Temps complet régulier	156 377
24	4738	BEGIN	HUGUETTE	506 Coordonnateur ou chef d'unité de soins infirmiers (CHPSY)	15	1 TCR Temps complet régulier	93 225
25	4743	FUGÈRE	RENÉE	105 Président-directeur général (CISSS, CIUSSS et établissements non fusionnés)	62	1 TCR Temps complet régulier	219 275
26	4744	MCDONALD	MELISSA	599 Chef de services (fonction particulière)	15	1 TCR Temps complet régulier	89 542
27	4772	HAINES	MARTINE	102 Adjoint au directeur général	17	3 TPO Temps partiel occasionnel et temps complet temporaire	100 340
28	4787	PARADIS-GAGNÉ	ÉTIENNE	714 Conseiller clinicien en soins infirmiers	15	1 TCR Temps complet régulier	89 542
29	4906	MALTAIS	LYNDA	562 Coordonnateur ou chef d'activités de soir, de nuit, de fin de semaine et de congé férié en héber	15	2 TPR Temps partiel régulier	93 225
30	4938	CÔTÉ	ANNIE	220 Directeur des services techniques ou matériels	19	1 TCR Temps complet régulier	112 438
31	4971	BENJAMIN	JULIE	704 Conseiller en communication	15	1 TCR Temps complet régulier	89 542
32	4986	GUIMOND	GILLES	562 Coordonnateur ou chef d'activités de soir, de nuit, de fin de semaine et de congé férié en héber	15	2 TPR Temps partiel régulier	93 225
33	5025	ST-PIERRE	RÉMI	590 Chef des activités techniques	13	1 TCR Temps complet régulier	69 687
34	5028	CHAMBERLAND	GILLES	300 Directeur des services professionnels	84	2 TPR Temps partiel régulier	176 908
35	5029	LECLERC	RICHARD	562 Coordonnateur ou chef d'activités de soir, de nuit, de fin de semaine et de congé férié en héber	15	2 TPR Temps partiel régulier	93 225
36	5053	PLANTE	LORRAINE	342 Adjoint au directeur des soins infirmiers	17	1 TCR Temps complet régulier	103 199
37	5114	GOBEIL	DANIEL	562 Coordonnateur ou chef d'activités de soir, de nuit, de fin de semaine et de congé férié en héber	15	1 TCR Temps complet régulier	78 859
38	5145	BÉLIVEAU	MARIE-FRANCE	931 Cadre intermédiaire - soins infirmiers	13	1 TCR Temps complet régulier	83 950
39	5193	NADEAU	FRANCE	899 Coordonnateur (fonction particulière)	19	1 TCR Temps complet régulier	112 438
40	5212	BOUDEBZA	FETHI	562 Coordonnateur ou chef d'activités de soir, de nuit, de fin de semaine et de congé férié en héber	15	3 TPO Temps partiel occasionnel et temps complet temporaire	93 225
41	5213	YIM	ERICK	562 Coordonnateur ou chef d'activités de soir, de nuit, de fin de semaine et de congé férié en héber	15	2 TPR Temps partiel régulier	84 506
42	5224	NASHED	JOYSTINA	657 Chef du secteur de distribution alimentaire	13	3 TPO Temps partiel occasionnel et temps complet temporaire	69 717
43	5267	ALAIN-NOEL	GABRIELLE	410 Commissaire local aux plaintes et à la qualité des services	15	2 TPR Temps partiel complet temporaire	92 801
44	5287	STEMKOWSKI	CAROLYN	562 Coordonnateur ou chef d'activités de soir, de nuit, de fin de semaine et de congé férié en héber	15	3 TPO Temps partiel occasionnel et temps complet temporaire	93 225

No	No. employé	Nom	Prénom	Fonction	Classe	Statut	Salaire
45	5288	CLEMENT	DAVID	590 Chef des activités techniques	13	1 TCR Temps complet régulier	79 911
46	5349	ARSENEAU	CHANTAL	562 Coordonnateur ou chef d'activités de soir, de nuit, de fin de semaine et de congé férié en héber	15	2 TPR Temps partiel régulier	83 225
47	5372	CROCKER	ANNE	350 Directeur de la recherche	19	2 TPR Temps partiel régulier	112 438
48	5293	DENIS	CELINE	599 Chef de services (fonction particulière)	14	1 TCR Temps complet régulier	82 768
49	5428	BEAUCHAMPS	VALERIE	552 Chef du service des archives	13	1 TCR Temps complet régulier	62 225
50	5436	GUENETTE	MELANIE	562 Coordonnateur ou chef d'activités de soir, de nuit, de fin de semaine et de congé férié en héber	15	3 TPO Temps partiel occasionnel et temps complet temporaire	93 225
51	5440	GAGNON	DAQNIELLE	562 Coordonnateur ou chef d'activités de soir, de nuit, de fin de semaine et de congé férié en héber	15	2 TPR Temps partiel régulier	71 713
52	5518	MALOUIN	JULIE	715 Conseiller en gestion des ressources humaines	13	1 TCR Temps complet régulier	86 665
53	4687	LABRIE	CAROLE	931 Cadre intermédiaire - soins infirmiers	13	3 TPO Temps partiel occasionnel et temps complet temporaire	81 505
54							
55							
56							
57							
58							
59							
60							
61							
62							
63							

ANNEXE C

MAIN D'OEUVRE INDÉPENDANTE

EXERCICE 2017-2018

Code 1279-7577		Page / Idn. 832-00 /				
exercice terminé le 31 mars 2018 - NON AUDITÉE						
MAIN D'OEUVRE INDÉPENDANTE (M.O.I.)						
TYPE DE RESSOURCES EXTERNES		M.O.I Heures 1	M.O.I Montant 2	M.O.I Autres frais 3	M.O.I Total (C2+C3) 4	Notes
PERSONNEL EN SOINS INFIRMIERS ET CARDIO-RESPIRATOIRES:						
Infirmières techniciennes	1					
Infirmières cliniciennes	2					
Autres infirmières	3					
Inhalothérapeutes	4					
Infirmières auxiliaires	5					
Autres (préciser P895)	6					
PERSONNEL PARATECHNIQUE, SERVICES AUXILIAIRES ET MÉTIERS:						
Préposés aux bénéficiaires	7					
Auxiliaires familiales	8					
Métiers	9	2 349	97 162		97 162	
Gardiens (agents de sécurité)	10					
Préposés à l'entretien ménager	11					
Autres services auxiliaires	12					
Autres para-techniques	13					
Autres (préciser P895)	14					
PERSONNEL DE BUREAU, TECHNICIENS ET PROFESSIONNELS DE L'ADMINISTRATION:						
Employés de bureau	15					
Techniciens de l'administration	16					
Techniciens en informatique	17					
Autres techniciens (préciser P895)	18					
Agents de gestion financière	19					
Agents de la gestion du personnel	20					
Analystes en informatique	21					
Autres professionnels (préciser P895)	22	400	14 095		14 095	17
TOTAL (L-01 à L-22) suite P833		2 749	111 257		111 257	

AS-471 - Rapport financier annuel

Gabarit LPRG-2018.1.0

Révisée: 2010-2011

Timbre valideur: 2018-06-14 09:35:55

Rapport V 1.0

Code		Page / Idn.				
1279-7577		833-00 /				
Nom de l'établissement		exercice terminé le 31 mars 2018 - NON AUDITÉE				
Institut Philippe-Pinel de Montréal						
Fonds d'exploitation-Activités principales		MAIN D'OEUVRE INDÉPENDANTE (suite)				
TYPES DE RESSOURCES EXTERNES		M.O.I heures 1	M.O.I montant 2	M.O.I autres frais 3	M.O.I Total (C2+C3) 4	Notes
TECHNICIENS ET PROFESSIONNELS DE LA SANTÉ ET DES SERVICES SOCIAUX:						
Ergothérapeutes	1					
Physiothérapeutes	2					
Diététistes professionnels - nutritionnistes	3					
Audiologistes	4					
Orthophonistes	5					
Psychologues	6					
Psycho-éducateurs	7					
Moniteurs en loisirs	8					
Éducateurs	9					
Travailleurs sociaux, agents d'intervention en travail social	10					
Intervenants en soins spirituels	11					
Autres professionnels de la santé et des services sociaux (préciser P895)	12					
Techniciens de la santé (préciser P895)	13					
Techniciens des services sociaux (préciser P895)	14					
PERSONNEL NON VISÉ PAR LA LOI 30:						
Pharmaciens	15					
Autres (préciser P895)	16					
PERSONNEL D'ENCADREMENT ET AUTRES:						
Médecins	17					
Cadres médecins	18					
Cadres intermédiaires	19					
Commissaires aux plaintes et à la qualité des services	20					
Autres cadres supérieurs	21					
Autres (préciser P895)	22					
Projet ponctuel (préciser P895)	23					
Autres (préciser P895)	24					
TOTAL (L.01 à L.24)	25					
Reports des totaux de la page 832						
TOTAL M.O.I. (L.25 + L.26)	26	2 749	111 257			111 257
	27	2 749	111 257			111 257

RETOUR AU TRAVAIL DES HORS CADRE ET DES CADRES RETRAITÉS

Oui / Non

4

AVEZ-VOUS DES HORS CADRE OU DES CADRES RETRAITÉS DE RETOUR AU TRAVAIL?

1

Non

Sélectionner oui ou non. Si oui, compléter le tableau ci-dessous

NOMBRE DE HORS CADRE OU DE CADRES RETRAITÉS DE RETOUR AU TRAVAIL SELON LA DURÉE EN TEMPS TRAVAILLÉ AU COURS DE L'EXERCICE FINANCIER

		Durée du temps travaillé			Total (C1+C2+C3)
		Moins de 3 mois	3 mois et moins de 6 mois	6 mois à 12 mois	
		1	2	3	4
STATUTS:					
- Titulaire d'un poste de hors cadre	2				
- Titulaire d'un poste de cadre à temps complet	3				
- Titulaire d'un poste de cadre à temps partiel	4				
- Temporaire - remplacement sur un poste déjà titularisé ou vacant	5				
- Temporaire - pas de poste, pour un projet spécifique	6				
- Occasionnel - liste de rappel de cadre	7				
- Travailleur autonome	8				
- Personnel provenant d'une firme qui détient un contrat de services professionnels avec l'établissement	9				
TOTAL (L.02 à L.09)	10				

Nom de l'établissement		Code		Page / Idn.			
Institut Philippe-Pinel de Montréal		1279-7577		890-00 /			
Précisions aux rens.complémentaires - Partie 6		exercice terminé le 31 mars 2018 - NON AUDITÉE					
PRÉCISIONS NOS 1 ET 2 AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6							
PRÉCISION NO 1: DONNÉES SUR LE C/A 7400 DÉPLACEMENT DES USAGERS - DETAIL PAR SOUS-CENTRE D'ACTIVITÉS		sous c/a 7401	sous c/a 7402	sous c/a 7403	sous c/a 7404	sous c/a 7405	Total (C1 à C5)
		1	2	3	4	5	6
MODE DE TRANSPORT UTILISÉ							
- EVAQ - Nombre	1	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
- EVAQ - Coût	2	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
- Ambulance - Nombre	3	40					40
- Ambulance - Coût	4	8 475					8 475
- Transport aérien - Nombre	5		XXXX				
- Transport aérien - Coût	6		XXXX				
- Véhicules de l'établissement - Nombre	7		XXXX		XXXX		
- Véhicule de l'établissement - Coût	8		XXXX		XXXX		
- Autres - Nombre	9		XXXX				
- Autres - Coût	10		XXXX				
Nombre total de transports effectués durant l'exercice (L.01 + L.03 + L.05 + L.07 + L.09)	11	40					40
Coût total des transports effectués durant l'exercice (L.02 + L.04 + L.06 L.12 + L.08 + L.10)	12	8 475					8 475
ALLOCATIONS D'AIDES FINANCIÈRES POUR LE DÉPLACEMENT							
- Nombre de fois où une aide financière est allouée	13		XXXX			XXXX	
- Montant total des aides financières allouées	14		XXXX			XXXX	
PRÉCISION NO 2: AJUSTEMENTS AUX C/A 6260, 6350 ET 6600							
Primes et frais de disparités régionales	15						
Approvisionnement d'organes	16			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Services fournis sans compensation à d'autres établissements	17						
Transferts au fonds d'immobilisations	18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Banque de congés de maladie au départ	19						
Titulaires d'un doctorat non médecins	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
Fournitures sans frais de matériel nécessaire aux prélèvements	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
Oxygène et gaz médicaux	22	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX
Autres	23						
TOTAL (L.15 à L.23)	24						
AS-471 - Rapport financier annuel		Gabarit LPRG-2018.1.0		Révisée: 2016-2017			
timbre valideur: 2018-06-14 09:35:55				Rapport V 1.0			

PRÉCISIONS NOS 3, 4 ET 5 AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

PRÉCISION NO 3: SOMMAIRE DES COÛTS RELIÉS AUX SERVICES FOURNIS AUX CLIENTÈLES DE CERTAINS C/A	URFI 6080	Hôpital de jour- Santé mentale 6280	Hôpital de jour gériatrique 6290	Centre de jour - Santé mentale 6977 + 6978	L'unité de médecine de jour 7090	Notes
	1	2	3	4	5	

Centres d'activités						
6080 Soins infirmiers et d'assistance en unité de réadaptation fonctionnelle intensive	1		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6280 Hôpital de jour - santé mentale	2	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX
6290 Hôpital de jour gériatrique	3	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
6350 Inhalothérapie	4					
6564 Psychologie	5					
6565 Services sociaux	6					
6800 Pharmacie	7					
6860 Audiologie et orthophonie	8					
6870 Physiothérapie	9					
6880 Ergothérapie	10					
6977 + 6978 Centre de jour-santé mentale	11	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX
7090 L'unité de médecine de jour	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7553 Nutrition clinique	13					
7690 Transport externe des usagers	14					
Autres (préciser P895)	15					
TOTAL (L.01 à L.15)	16					

PRÉCISION NO 4: PSYCHIATRIE LÉGALE		Montant
		5
Coûts directs	17	30 275 891
Jours-présence	18	85 522
Durée moyenne de séjour (en jours) des usagers radiés durant l'année	19	162

PRÉCISION NO 5: COÛTS ENCOURUS RÉADAPTATION FONCTIONNELLE INTENSIVE EN CENTRE DE RÉADAPTATION		Montant
		5
Soins infirmiers	20	
Soins d'assistance	21	
Physiothérapie	22	
Ergothérapie	23	
Audiologie et orthophonie	24	
Inhalothérapie	25	
Psychologie	26	
Services sociaux	27	
Diététique	28	
Autres (préciser P895)	29	
TOTAL (L.20 à L.29)	30	

Précision no 7 aux rens. compl. - Partie 6 exercice terminé le 31 mars 2018 - NON AUDITÉE

DONNÉES SUR LE C/A 0350 AIDES TECHNIQUES - DÉFICIENCE MOTRICE

	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	ORTHÈSES	PROTHÈSES	FAUTEUIL ROULANT ATTRIBUTION	FAUTEUIL ROULANT RÉPARATION	FAUTEUIL ROULANT DÉPANNAGE	POSITION- NEMENT	PÉDI- ORTHÈSES	AUTRES AIDES TECHNIQUES EN DM	TOTAL (C1 à C8)
REVENUS									
1 Chiffre d'affaires									
2 Subventions									
3 TOTAL (L.01 + L.02)									

COÛT DES VENTES									
4 Main d'oeuvre directe									
5 Main d'oeuvre de soutien administratif									
6 Services achetés									
7 Matières premières et autres charges de production									
8 Dépenses de production non récurrentes									
9 TOTAL (L.04 à L.08)									
10 MARGE BRUTE (L.03 - L.09)									

AUTRES COÛTS									
11 Main d'oeuvre indirecte - niveau 1									
12 Main d'oeuvre indirecte - niveau 2									
13 Acquisition d'équipement subventionné									
14 Loyer									
15 Frais d'administration généraux									
16 Transferts frais d'entretien et de fonctionnement des installations									
17 Transferts d'autres frais généraux									
18 Frais financiers									
19 Mauvaises créances									
20 TOTAL (L.11 à L.19)									
21 TOTAL DES COÛTS (L.09 + L.20)									
22 EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS (DES COÛTS SUR LES REVENUS) (L.03 - L.21)									

23 HEURES TRAVAILLÉES M.O.D.									
24 VOLUME D'UNITÉS									

DONNÉES SUR LE C/A 0350 AIDES TECHNIQUES (suite)

	REPORTS de P.892-00 C9 Déficience motrice	Aides techniques Déficience visuelle	Aides techniques Déficience auditive	Activités complémentaires	Total (C1 à C4)
	1	2	3	4	5
REVENUS					
Chiffre d'affaires	1				
Subventions	2				
TOTAL (L.01 + L.02)	3				
COÛT DES VENTES					
Main d'oeuvre directe	4				
Main d'oeuvre de soutien administratif	5				
Services achetés	6				
Matières premières et autres charges de production	7				
Dépenses de production non récurrentes	8				
TOTAL (L.04 à L.08)	9				
MARGE BRUTE (L.03 - L.09)	10				
AUTRES COÛTS					
Main d'oeuvre indirecte - niveau 1	11				
Main d'oeuvre indirecte - niveau 2	12				
Acquisition d'équipement subventionné	13				
Loyer	14				
Frais d'administration généraux	15				
Transferts frais d'entretien et de fonctionnement des installations	16				
Transferts d'autres frais généraux	17				
Frais financiers	18				
Mauvaises créances	19				
TOTAL (L.11 à L.19)	20				
TOTAL DES COÛTS (L.09 + L.20)	21				
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS (DES COÛTS SUR LES REVENUS (L.03 - L.21)	22				
HEURES TRAVAILLÉES M.O.D.	23				
VOLUME D'UNITÉS	24				

Nom de l'établissement

Institut Philippe-Pinel de Montréal

Code

1279-7577

Page / Idn.

893-00 /

Précision no 8 aux rens. compl. - Partie 6

exercice terminé le 31 mars 2018 - NON AUDITÉE

Données sur le C/A 0350 Aides Techniques - Déficience Motrice

CHIFFRES D'AFFAIRES	ORTHÈSES	PROTHÈSES	FAUTEUIL ROULANT ATTRIBUTION	FAUTEUIL ROULANT RÉPARATION	DÉPANNAGE FAUTEUIL ROULANT	POSITION-NEMENT	PÉDI-ORTHÈSES	AUTRES AIDES TECHNIQUES ENDM	TOTAL (C1 À C8)	Notes
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Revenus provenant de la RAMQ	1									
Revenus provenant de la CNESST	2									
Revenus provenant de la FAAQ	3									
TOTAL (L.01 à L.03)	4									
Revenus d'autres sources:										
- Pour facturation de services	5									
- Autres	6									
TOTAL (L.05 + L.06)	7									
TOTAL (L.04 + L.07)	8									
SUBVENTIONS										
Ajustement récurrent (MSSS)	9									
Dépannage	10									
Acquisition d'équipement	11									
Loyer	12									
Autres (préciser)	13									
TOTAL (L.09 à L.13)	14									
DÉPENSES DE PRODUCTION NON RÉCURRENTES										
Radiation de stock désuet	15									
Équipement de production non subventionné	16									
Autres (préciser)	17									
TOTAL (L.15 à L.17)	18									
INVENTAIRE AU 31 MARS										
Stock de matière première	19									
Travaux en cours	20									
Stock de produits finis	21									
TOTAL (L.19 à L.21)	22									
ÂGE DES COMPTES À RECEVOIR										
	0-30 jours	31-60 jours	61-90 jours	+ 90 jours	TOTAL					
	1	2	3	4	5					
RAMQ	23									
Autres	24									
TOTAL (L.23 + L.24)	25									
ÂGE DES COMPTES À PAYER										
	26									

AS-471 - Rapport financier annuel

Gabarit LPRG-2018.1.0

Révisée: 2016-2017

Timbre valideur: 2018-06-14 09:35:55

Rapport V 1.0

DONNÉES SUR LE C/A 0350 AIDES TECHNIQUES (suite)

		REPORTS de P.893-00 C9 Déficience motrice	Aides techniques Déficience visuelle	Aides techniques Déficience auditive	Activités complémentaires	Total (C1 à C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
CHIFFRES D'AFFAIRES							
Revenus provenant de la RAMQ	1						
Revenus provenant de la CNESST	2						
Revenus provenant de la FAAQ	3						
TOTAL (L.01 à L.03)	4						
Revenus d'autres sources:							
- Pour facturation de services	5						
- Autres	6						
TOTAL (L.05 + L.06)	7						
TOTAL (L.04 + L.07)	8						
SUBVENTIONS							
Ajustement récurrent (MSSS)	9						
Dépannage	10						
Acquisition d'équipement	11						
Loyer	12						
Autres (préciser P895)	13						
TOTAL (L.09 à L.13)	14						
DÉPENSES DE PRODUCTION NON RÉCURRENTES							
Radiation de stock désuet	15						
Équipement de production non subventionné	16						
Autres (préciser P895)	17						
TOTAL (L.15 à L.17)	18						
INVENTAIRE AU 31 MARS							
Stock de matière première	19						
Travaux en cours	20						
Stock de produits finis	21						
TOTAL (L.19 à L.21)	22						

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 8

Numéro**Note**

17

P.832,L22,C.2

Personnel en enseignement (bibliothèque)

14 095\$

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

	Page
SECTION NON AUDITÉE	
NEUVIÈME PARTIE - DONNÉES RELATIVES AUX ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS	
- ÉTABLISSEMENTS PUBLICS ET PRIVÉS CONVENTIONNÉS - TRANSFERT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT : SOLDE DE LA FIN	
DONNÉES RELATIVES AUX ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS	
Explications pour diverses pages - Établissements privés conventionnés	899-01
Fonds d'exploitation - Activités principales :	
Données sur les centres d'activités cliniques	901
Rectificatif de la composante clinique et rectificatif relatif au taux d'occupation	902-00
Formation en cours d'emploi	902-01
Sommaire des pages 911 concernant la composante clinique	910
Détail concernant la composante clinique par centre d'activités	911
Détail de l'assurance salaire (auto assurance) versée au personnel syndicable - Clinique	920
Détail de l'assurance salaire (auto assurance) versée au personnel syndicable - Volet Fonctionnement	921
Détail concernant la rémunération des cadres - Volet clinique	930
Détail concernant la rémunération des cadres - Volet fonctionnement	931
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 9	990
Justifications des modifications aux soldes de début - Pages 999-00 et 999-01	998
Transfert de l'exercice précédent : Solde de fin	999

JUSTIFICATIONS DES MODIFICATIONS AUX SOLDES DE DÉBUT - PAGES 999-00 ET 999-01

Numéro**Note**

Transfert de l'exercice précédent: Solde de fin

AS-471 - Exercice courant - Solde de début - P.L.C.

Montant transféré de
l'ex. préc. (fermé)
Solde de la fin

	1	Notes
P420-00 L.01 C.1	1	
P420-00 L.02 C.1	2	1 006 287
P420-00 L.03 C.1	3	
P420-00 L.04 C.1	4	24 572 158
P420-00 L.05 C.1	5	96 428
P420-00 L.06 C.1	6	53 400
P420-00 L.07 C.1	7	129 759
P420-00 L.08 C.1	8	519 363
P420-00 L.09 C.1	9	1 046 856
P420-00 L.10 C.1	10	1 226 158
P420-00 L.11 C.1	11	991 121
P421-00 L.01 C.1	12	
P421-00 L.02 C.1	13	54 187
P421-00 L.03 C.1	14	
P421-00 L.04 C.1	15	
P421-00 L.05 C.1	16	16 904 930
P421-00 L.06 C.1	17	2 031 727
P421-00 L.07 C.1	18	1 008 207
P421-00 L.08 C.1	19	169 375
P421-00 L.09 C.1	20	484 390
P421-00 L.10 C.1	21	621 961
P421-00 L.11 C.1	22	10 720
P421-00 L.12 C.1	23	2 101 300
P421-00 L.13 C.1	24	64 658
P421-00 L.14 C.1	25	174 445
P421-00 L.15 C.1	26	89 810
P421-00 L.16 C.1	27	
P422-00 L.01 C.1	28	1 006 287
P422-00 L.02 C.1	29	
P422-00 L.03 C.1	30	22 146 130
P422-00 L.04 C.1	31	96 429
P422-00 L.05 C.1	32	44 776
P422-00 L.06 C.1	33	127 393
P422-00 L.07 C.1	34	500 091
P422-00 L.08 C.1	35	1 046 858
P422-00 L.09 C.1	36	1 253 558
P422-00 L.10 C.1	37	883 002
P422-00 L.12 C.1	38	18 287
P422-00 L.13 C.1	39	
P422-00 L.14 C.1	40	
P422-00 L.15 C.1	41	3 450 789
P422-00 L.16 C.1	42	757 445
P422-00 L.17 C.1	43	159 164
P422-00 L.18 C.1	44	543 194
P422-00 L.19 C.1	45	196 661

Transfert de l'exercice précédent: Solde de fin (suite)

AS-471 - Exercice courant - Solde de début - P.L.C.

Montant transféré de
l'ex. préc. (fermé)
Solde de la fin

1

Notes

P422-00 L.20 C.1	1	143	
P422-00 L.21 C.1	2	783 949	
P422-00 L.22 C.1	3	54 006	
P422-00 L.23 C.1	4	151 690	
P422-00 L.24 C.1	5	963	
P422-00 L.25 C.1	6		
P408-00 L.01 C.1	7	2 614 030	
P408-00 L.02 C.1	8	110 841	
P408-00 L.03 C.1	9		
P408-00 L.04 C.1	10		
P364-00 L.07 C.1	11	1 343	
P364-00 L.08 C.1	12	133 972	
P364-00 L.19 C.1	13		
P364-00 L.20 C.1	14		
P202-00 L.01 C.1	15	(13 197 972)	
P202-00 L.01 C.2	16		
P364-00 L.01 C.1	17	3 653 986	
P364-00 L.02 C.1	18	57 294	
P364-00 L.03 C.1	19	721 072	
P364-00 L.04 C.1	20	35 004	
P364-00 L.05 C.1	21	4 222	
P364-00 L.09 C.1	22	15 812	
P364-00 L.10 C.1	23	457 521	
P364-00 L.11 C.1	24		
P364-00 L.13 C.1	25		
P364-00 L.14 C.1	26		
P364-00 L.15 C.1	27		
P364-00 L.16 C.1	28		
P364-00 L.17 C.1	29		
P364-00 L.21 C.1	30		
P364-00 L.22 C.1	31		
P364-00 L.23 C.1	32		
P403-00 L.09 C.1	33	3 102 416	
P403-00 L.10 C.1	34		
P403-00 L.21 C.1	35	19 323 240	
P403-00 L.22 C.1	36		
P408-00 L.08 C.1	37		
P408-00 L.09 C.1	38		
P421-03 L.01 C.1	39	2 031 727	
P421-03 L.01 C.2	40		
P421-03 L.01 C.3	41		
P421-03 L.01 C.4	42		
P421-03 L.01 C.5	43		
P421-03 L.01 C.6	44		
P421-03 L.01 C.7	45		
P421-03 L.01 C.8	46		

Établissement: Institut Philippe-Pinel de Montréal

Mission(s): CH

Exercice financier 2017-2018

BORDEREAU DE CONTRÔLE (AS-471)

Date de dernière modification du rapport: 08/05/2018 06:31:01

Version: 1.0

Page(s) avec signature(s) enregistrée(s) par: France Nadeau 14/06/2018 15:46:09
France Nadeau 14/06/2018 16:01:43
France Nadeau 14/06/2018 15:50:25
France Nadeau 14/06/2018 15:52:34
France Nadeau 14/06/2018 15:53:36

Liste des non-concordances justifiées:

PAGE	LIG	COL	MONTANT	PAGE	LIG	COL	MONTANT	ÉCART
+P.61200L.14		C.5	6573760 \$ =	+P.33100	L.2	C.3	1832375 \$	
				+P.35300	L.2	C.4	14177 \$	
							1846552 \$	4727208 \$

Justification:

Concordance à ignorer selon message du MSSS du 16 mai 2018