

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

## ÉTAT DES RÉSULTATS

|   | Budget | Fonds Exploitation<br>Ex.courant<br>(R.deP358 C4) | Fonds<br>Immobilisations<br>Exercice courant<br>(Note 1) | Total Ex.courant<br>C2+C3 | Total Ex. préc |
|---|--------|---|--|---------------------------|----------------|
|   | 1      | 2   | 3  | 4                         | 5              |
| <b>REVENUS</b>  |        |   |  |                           |                |
| Subventions MSSS (FI:P408)  | 1      | 6 224 223   | 6 429 372  | 6 429 372                 | 6 108 482      |
| Subventions Gouvernement du Canada<br>(FI:P294)   | 2      |   |  |                           |                |
| Contributions des usagers   | 3      | 2 083 358   | 2 100 273  | 2 100 273                 | 2 045 483      |
| Ventes de services et recouvrements   | 4      | 237 707   | 249 182  | 249 182                   | 232 543        |
| Donations (FI:P294)   | 5      |   |  |                           |                |
| Revenus de placement (FI:P302)  | 6      |   | 3 482  | 3 482                     |                |
| Revenus de type commercial  | 7      | 33 991  | 13 931   | 13 931                    | 42 766         |
| Gain sur disposition (FI:P302)  | 8      |   |  |                           |                |
|   | 9      | XXXX  | XXXX   | XXXX                      | XXXX           |
|   | 10     | XXXX  | XXXX   | XXXX                      | XXXX           |
| Autres revenus (FI:P302)  | 11     | 2 035 146   | 2 063 743  | 2 063 743                 | 2 081 788      |
| TOTAL (L.01 à L.11)   | 12     | 10 614 425  | 10 859 983   | 10 859 983                | 10 511 062     |
| <b>CHARGES</b>  |        |   |  |                           |                |
| Salaires, avantages sociaux et charges<br>sociales  | 13     | 7 999 721   | 7 835 998  | 7 835 998                 | 7 427 154      |
| Médicaments   | 14     | 140 000   | 132 607  | 132 607                   | 139 694        |
| Produits sanguins   | 15     |   |  |                           |                |
| Fournitures médicales et chirurgicales  | 16     | 54 964  | 39 717   | 39 717                    | 50 376         |
| Denrées alimentaires  | 17     | 413 672   | 429 109  | 429 109                   | 406 118        |
| Rétributions versées aux ressources non<br>institutionnelles  | 18     |   |  |                           |                |
| Frais financiers (FI:P325)  | 19     | 303 944   | 303 944  | 303 944                   | 303 944        |
| Entretien et réparations, y compris les<br>dépenses non capitalisables relatives aux<br>immobilisations | 20     | 179 198   | 206 300  | 206 300                   | 130 813        |
| Créances douteuses  | 21     | 30 000  | 29 371   | 29 371                    | 42 586         |
| Loyers  | 22     | 400 000   | 400 000  | 400 000                   | 400 000        |
| Amortissement des immobilisations<br>(FI:P422)  | 23     |   | XXXX   |                           |                |
| Perte sur disposition d'immobilisations<br>(FI:P420, 421)   | 24     |   | XXXX   |                           |                |
| Dépenses de transfert   | 25     |   |  |                           |                |
|   | 26     | XXXX  | XXXX   | XXXX                      | XXXX           |
| Autres charges (FI:P325)  | 27     | 882 069   | 1 216 916  | 1 216 916                 | 1 344 806      |
| TOTAL (L.13 à L.27)   | 28     | 10 403 568  | 10 593 962   | 10 593 962                | 10 245 491     |
| SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE<br>(L.12 - L.28)  | 29     | 210 857   | 266 021  | 266 021                   | 265 571        |

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

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

## ÉTAT DES SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS

|   |    | Fonds Exploitation<br>Ex.courant | Fonds<br>immobilisations<br>Ex.courant | Total Ex.courant<br>(C1+C2) | Total Ex.préc. | Notes |
|---|----|----------------------------------|--|-----------------------------|----------------|-------|
|   |    | 1                                | 2                                      | 3                           | 4              |       |
| SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS AU DÉBUT<br>DÉJÀ ÉTABLIS                               | 1  | 715 042                          |  | 715 042                     | 449 471        |       |
| .....   |    |                                  |  |                             |                |       |
| Modifications comptables avec retraitement des<br>années antérieures (préciser)   | 2  |                                  |  |                             |                |       |
| .....   |    |                                  |  |                             |                |       |
| Modifications comptables sans retraitement des<br>années antérieures (préciser)   | 3  |                                  |  |                             | XXXX           |       |
| .....   |    |                                  |  |                             |                |       |
| SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS AU DÉBUT<br>REDRESSÉS (L.01 à L.03)                    | 4  | 715 042                          |  | 715 042                     | 449 471        |       |
| .....   |    |                                  |  |                             |                |       |
| SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE   | 5  | 266 021                          |  | 266 021                     | 265 571        |       |
| .....   |    |                                  |  |                             |                |       |
| Autres variations:  |    |                                  |  |                             |                |       |
| .....   |    |                                  |  |                             |                |       |
| Transferts interétablissements (préciser)   | 6  |                                  |  |                             |                |       |
| .....   |    |                                  |  |                             |                |       |
| Transferts interfonds (préciser)  | 7  |                                  |  |                             |                |       |
| .....   |    |                                  |  |                             |                |       |
| Autres éléments applicables aux établissements<br>privés conventionnés (préciser) | 8  |                                  | XXXX                                   |                             |                |       |
| .....   |    |                                  |  |                             |                |       |
|   | 9  | XXXX                             | XXXX                                   | XXXX                        | XXXX           |       |
| .....   |    |                                  |  |                             |                |       |
| TOTAL DES AUTRES VARIATIONS (L.06 à L.09)   | 10 |                                  |  |                             |                |       |
| .....   |    |                                  |  |                             |                |       |
| SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS À LA FIN (L.04<br>+ L.05 + L.10)                       | 11 | 981 063                          |  | 981 063                     | 715 042        |       |
| .....   |    |                                  |  |                             |                |       |
| Constitués des éléments suivants:   |    |                                  |  |                             |                |       |
| .....   |    |                                  |  |                             |                |       |
| Affectations d'origine externe  | 12 | XXXX                             | XXXX                                   |                             |                |       |
| .....   |    |                                  |  |                             |                |       |
| Affectations d'origine interne  | 13 | XXXX                             | XXXX                                   |                             |                |       |
| .....   |    |                                  |  |                             |                |       |
| Solde non affecté (L.11 - L.12 - L.13)  | 14 | XXXX                             | XXXX                                   | 981 063                     | 715 042        |       |
| .....   |    |                                  |  |                             |                |       |
| TOTAL (L.12 à L.14)   | 15 | XXXX                             | XXXX                                   | 981 063                     | 715 042        |       |
| .....   |    |                                  |  |                             |                |       |

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

## ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE

| FONDS  | Exploitation | Immobilisations  | Total Ex.courant<br>(C1+C2) | Total Ex.préc.   |
|--|--------------|------------------|-----------------------------|------------------|
|  | 1            | 2                | 3                           | 4                |
| <b>ACTIFS FINANCIERS</b>   |              |                  |                             |                  |
| Encaisse (découvert bancaire)  | 1            | 267 783          | 267 783                     | 541 468          |
| Placements temporaires   | 2            |                  |                             |                  |
| Débiteurs - MSSS (FE:P362, FI:P408)  | 3            |                  |                             |                  |
| Autres débiteurs (FE:P360, FI: P400)   | 4            | 967 266          | 967 266                     | 659 577          |
| Avances de fonds aux établissements publics                                    | 5            | XXXX             |                             |                  |
| Créances interfonds (dettes interfonds)  | 6            |                  |                             |                  |
| Subvention à recevoir (perçue d'avance) - réforme comptable (FE:P362, FI:P408) | 7            | 737 369          | 737 369                     | 737 369          |
| Placements de portefeuille   | 8            | 872 661          | 872 661                     | 870 884          |
| Frais reportés liés aux dettes   | 9            | XXXX             |                             |                  |
|  | 10           | XXXX             | XXXX                        | XXXX             |
| Actifs destinés à la vente   | 11           | XXXX             |                             |                  |
| Autres éléments (FE: P360, FI: P400)   | 12           | 79 571           | 79 571                      | 70 305           |
| <b>TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS (L.01 à L.12)</b>                               | <b>13</b>    | <b>2 924 650</b> | <b>2 924 650</b>            | <b>2 879 603</b> |
| <b>PASSIFS</b>   |              |                  |                             |                  |
| Emprunts temporaires (FE: P365, FI: P403)                                      | 14           |                  |                             |                  |
| Créditeurs - MSSS (FE: P362, FI: P408)   | 15           | 268 733          | 268 733                     | 140 370          |
| Autres créditeurs et autres charges à payer (FE: P361, FI: P401)               | 16           | 777 988          | 777 988                     | 688 194          |
| Avances de fonds - enveloppes décentralisées                                   | 17           | XXXX             |                             |                  |
| Intérêts courus à payer (FE: P361, FI: P401)                                   | 18           |                  |                             |                  |
| Revenus reportés (FE: P290 et 291, FI: P294)                                   | 19           |                  |                             |                  |
|  | 20           | XXXX             | XXXX                        | XXXX             |
| Dettes à long terme (FI: P403)   | 21           | XXXX             |                             |                  |
| Passif au titre des sites contaminés (FI: P401)                                | 22           | XXXX             |                             |                  |
| Passif au titre des avantages sociaux futurs (FE: P363)                        | 23           | 872 085          | 872 085                     | 871 542          |
|  | 24           | XXXX             | XXXX                        | XXXX             |
| Autres éléments (FE: P361, FI: P401)   | 25           | 39 738           | 39 738                      | 458 378          |
| <b>TOTAL DES PASSIFS (L. 14 à L.25)</b>  | <b>26</b>    | <b>1 958 544</b> | <b>1 958 544</b>            | <b>2 158 484</b> |
| <b>ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE)(L.13 - L.26)</b>                       | <b>27</b>    | <b>966 106</b>   | <b>966 106</b>              | <b>721 119</b>   |
| <b>ACTIFS NON FINANCIERS</b>   |              |                  |                             |                  |
| Immobilisations (FI: P423)   | 28           | XXXX             |                             |                  |
| Stocks de fournitures (FE: P360)   | 29           |                  | XXXX                        | 1 761            |
| Frais payés d'avance (FE: P360, FI: P400)                                      | 30           | 36 857           | 36 857                      | 14 062           |
| <b>TOTAL DES ACTIFS NON FINANCIERS (L.28 à L.30)</b>                           | <b>31</b>    | <b>36 857</b>    | <b>36 857</b>               | <b>15 823</b>    |
| <b>CAPITAL-ACTIONS ET SURPLUS D'APPORT</b>                                     | <b>32</b>    | <b>21 900</b>    | <b>21 900</b>               | <b>21 900</b>    |
| <b>SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS (L.27 + L.31 - L.32)</b>                         | <b>33</b>    | <b>981 063</b>   | <b>981 063</b>              | <b>715 042</b>   |

Obligations et droits contractuels (pages 635-00 à 635-05, 636-00 et 636-01) et PPP (638-01 et 638-02)

Éventualités (page 270)

Biens détenus en fiducie (page 375)

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

## 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      | 554 164            | 721 119               | 721 119                    | 435 466              |
| Modifications comptables avec retraitement des années antérieures                              | 2      |                    |                       |                            |                      |
| Modifications comptables sans retraitement des années antérieures                              | 3      |                    |                       |                            | XXXX                 |
| ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) AU DÉBUT REDRESSÉ (L.01 à L.03)                           | 4      | 554 164            | 721 119               | 721 119                    | 435 466              |
| SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (P.200, L.29)  | 5      |                    | 266 021               | 266 021                    | 265 571              |
| VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS:   |        |                    |                       |                            |                      |
| Acquisitions (FI:P421)   | 6      |                    | XXXX                  |                            |                      |
| Amortissement de l'exercice (FI:P422)  | 7      |                    | XXXX                  |                            |                      |
| (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                 |
|  | 13     | XXXX               | XXXX                  | XXXX                       | XXXX                 |
| TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS (L.06 à L.13)                                    | 14     |                    | XXXX                  |                            |                      |
| VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE:                         |        |                    |                       |                            |                      |
| Acquisition de stocks de fournitures   | 15     |                    |                       | XXXX                       |                      |
| Acquisition de frais payés d'avance  | 16     |                    | (22 795)              | (22 795)                   |                      |
| Utilisation de stocks de fournitures   | 17     |                    | 1 761                 | 1 761                      | (1 773)              |
| Utilisation de frais payés d'avance  | 18     |                    |                       |                            | 21 855               |
| TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE (L.15 à L.18)  | 19     |                    | (21 034)              | (21 034)                   | 20 082               |
| Autres variations des surplus (déficits) cumulés   | 20     |                    |                       |                            |                      |
| AUGMENTATION (DIMINUTION) DES ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.05 + L.14 + L.19 + L.20) | 21     |                    | 244 987               | 244 987                    | 285 653              |
| ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) À LA FIN (L.04 + L.21)                                    | 22     | 554 164            | 966 106               | 966 106                    | 721 119              |

## ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE

|   |           | Exercice courant<br>1 | Exercice précédent<br>2 | Notes |
|---|-----------|-----------------------|-------------------------|-------|
| <b>ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT</b>  |           |                       |                         |       |
| Surplus (déficit) de l'exercice   | 1         | 266 021               | 265 571                 |       |
| <b>ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE:</b>                                   |           |                       |                         |       |
| Provisions liées aux placements de portefeuille et garanties de prêts               | 2         |                       |                         |       |
| Stocks de fournitures et frais payés d'avance                                       | 3         | (21 034)              | 20 082                  |       |
| 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         |                       |                         |       |
| Amortissement des immobilisations   | 8         |                       |                         |       |
| Réduction pour moins-value des immobilisations                                      | 9         |                       |                         |       |
| Amortissement des frais d'émission et de gestion liés aux dettes                    | 10        |                       |                         |       |
| Amortissement de la prime ou escompte sur la dette                                  | 11        |                       |                         |       |
| Subventions MSSS  | 12        |                       |                         |       |
| Autres (préciser P297)  | 13        |                       |                         |       |
| <b>TOTAL DES ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE (L.02 à L.13)</b>            | <b>14</b> | <b>(21 034)</b>       | <b>20 082</b>           |       |
| Variation des actifs financiers et des passifs liés au fonctionnement               | 15        | (516 896)             | 363 184                 |       |
| <b>FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT (L.01 + L.14 + L.15)</b> | <b>16</b> | <b>(271 909)</b>      | <b>648 837</b>          |       |

## ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS

|  |           |  |  |  |
|--|-----------|--|--|--|
| Sorties de fonds relatives à l'acquisition d'immobilisations                                   | 17        |  |  |  |
| Produits de disposition d'immobilisations  | 18        |  |  |  |
| <b>FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS (L.17 + L.18)</b> | <b>19</b> |  |  |  |

## ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT

|  |           |                |            |  |
|--|-----------|----------------|------------|--|
| Variation des placements temporaires dont l'échéance est supérieure à 3 mois | 20        | (1 776)        |            |  |
| Placements de portefeuille effectués   | 21        |                |            |  |
| Produits de disposition de placements de portefeuille                        | 22        |                |            |  |
| Placements de portefeuille réalisés  | 23        |                | 790        |  |
| <b>FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT (L.20 à L.23)</b>  | <b>24</b> | <b>(1 776)</b> | <b>790</b> |  |

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

## ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

|  |           | Exercice courant<br>1 | Exercice précédent<br>2 | Notes |
|--|-----------|-----------------------|-------------------------|-------|
| <b>ACTIVITÉS DE FINANCEMENT</b>  |           |                       |                         |       |
| Dettes à long terme - Emprunts effectués   | 1         |                       |                         |       |
| 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         |                       | (255 000)               |       |
| Emprunts temporaires effectués - fonds d'immobilisations   | 5         |                       |                         |       |
| Emprunts temporaires remboursés - fonds d'immobilisations  | 6         |                       |                         |       |
| Variation du Fonds d'amortissement du gouvernement   | 7         |                       |                         |       |
| Autres (préciser P297)   | 8         |                       |                         |       |
| <b>FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT (L.01 à L.08)</b>  | <b>9</b>  |                       | <b>(255 000)</b>        |       |
| <br>   |           |                       |                         |       |
| <b>AUGMENTATION (DIMINUTION) DE LA TRÉSORERIE ET DES ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE (P.208-00, L.16 + L.19 + L.24 + P.208-01, L.09)</b> | <b>10</b> | <b>(273 685)</b>      | <b>394 627</b>          |       |
| <br>   |           |                       |                         |       |
| <b>TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE AU DÉBUT</b>  | <b>11</b> | <b>541 468</b>        | <b>146 841</b>          |       |
| <br>   |           |                       |                         |       |
| <b>TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN (L.10 + L.11)</b>  | <b>12</b> | <b>267 783</b>        | <b>541 468</b>          |       |
| <br>   |           |                       |                         |       |
| <b>TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN COMPRENNENT:</b>   |           |                       |                         |       |
| Encaisse   | 13        | 267 783               | 541 468                 |       |
| Placements temporaires dont l'échéance n'excède pas 3 mois   | 14        |                       |                         |       |
| <b>TOTAL (L.13 + L.14)</b>   | <b>15</b> | <b>267 783</b>        | <b>541 468</b>          |       |

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

## ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

|  |           | Exercice courant<br>1 | Exercice précédent<br>2 | Notes |
|--|-----------|-----------------------|-------------------------|-------|
| <b>VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT:</b>                          |           |                       |                         |       |
| Débiteurs - MSSS   | 1         |                       |                         |       |
| Autres débiteurs   | 2         | (307 690)             | (76 930)                |       |
| Avances de fonds aux établissements publics  | 3         |                       |                         |       |
| Subvention à recevoir - réforme comptable - avantages sociaux futurs                                     | 4         |                       |                         |       |
| Frais reportés liés aux dettes   | 5         |                       |                         |       |
| Autres éléments d'actifs   | 6         | (9 266)               | 33 062                  |       |
| Créditeurs - MSSS  | 7         | 128 363               | 57 300                  |       |
| Autres créditeurs et autres charges à payer  | 8         | 89 794                | 86 309                  |       |
| Avances de fonds - enveloppes décentralisées   | 9         |                       |                         |       |
| Intérêts courus à payer  | 10        |                       |                         |       |
| Revenus reportés   | 11        |                       |                         |       |
| Passif au titre des sites contaminés   | 12        |                       |                         |       |
| Passif au titre des avantages sociaux futurs   | 13        | 543                   | 40 728                  |       |
| Autres éléments de passifs   | 14        | (418 640)             | 222 715                 |       |
| <b>TOTAL DE LA VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT (L.01 à L.14)</b> | <b>15</b> | <b>(516 896)</b>      | <b>363 184</b>          |       |
| <b>AUTRES RENSEIGNEMENTS:</b>  |           |                       |                         |       |
| Acquisitions d'immobilisations incluses dans les créditeurs au 31 mars                                   | 16        |                       |                         |       |
| 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        |                       |                         |       |
| <b>Intérêts:</b>   |           |                       |                         |       |
| Intérêts créditeurs (revenus)  | 19        |                       |                         |       |
| Intérêts encaissés (revenus)   | 20        |                       |                         |       |
| Intérêts débiteurs (dépenses)  | 21        |                       |                         |       |
| Intérêts déboursés (dépenses)  | 22        |                       |                         |       |