

Centre de santé communautaire de l'Estrie
États financiers
Pour l'exercice terminé le 31 mars 2024

Table des matières

| | |
|---|--------|
| Rapport de l'auditeur indépendant | 2 - 3 |
| États financiers | |
| État de la situation financière | 4 |
| État des résultats et de l'évolution de l'actif net | 5 |
| État des flux de trésorerie | 6 |
| Notes complémentaires | 7 - 11 |
| Annexe 1 - État des résultats du fonds de fonctionnement | 12 |
| Annexe 2 - État des résultats des fonds non récurrents | 13 |
| Annexe 3 - État des résultats du projet lutte contre le diabète | 14 |
| Annexe 4 - État des résultats du projet lombalgie | 15 |
| Annexe 5 - État des résultats des projets divers | 16 |
| Annexe 6 - Dû a Santé Ontario de l'Est | 17 |

Rapport de l'auditeur indépendant

Aux membres du Centre de santé communautaire de l'Estrie

Opinion

Nous avons effectué l'audit des états financiers du Centre de santé communautaire de l'Estrie (le « centre »), qui comprennent l'état de la situation financière au 31 mars 2024, et les états des résultats et de l'évolution de l'actif net et des flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date, ainsi que les notes, y compris le résumé des principales méthodes comptables.

À notre avis, les états financiers ci-joints donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière du centre au 31 mars 2024, ainsi que des résultats de ses activités et de ses flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date, conformément aux dispositions en matière d'information financières stipulées dans l'entente de responsabilisation entre le Centre de santé communautaire de l'Estrie et Santé Ontario de l'Est.

Fondement de l'opinion

Nous avons effectué notre audit conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états financiers » du présent rapport. Nous sommes indépendants du centre conformément aux règles de déontologie qui s'appliquent à notre audit des états financiers au Canada et nous nous sommes acquittés des autres responsabilités déontologiques qui nous incombent selon ces règles. Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit.

Observation - référentiel comptable et restriction à l'utilisation

Nous attirons l'attention sur la note 1 des états financiers, qui décrit le référentiel comptable appliqué. Les états financiers ont été préparés dans le but d'aider le centre à se conformer aux dispositions en matière d'information financière stipulées dans les ententes susmentionnées. En conséquence, il est possible que les états financiers ne puissent se prêter à un usage autre. Notre opinion n'est pas modifiée à l'égard de ce point. Notre rapport est destiné uniquement aux administrateurs du centre et de Santé Ontario de l'Est, et ne devrait pas être utilisé par d'autres parties que les administrateurs du centre et de Santé Ontario de l'Est.

Responsabilités de la direction et des responsables de la gouvernance à l'égard des états financiers

La direction est responsable de la préparation et de la présentation fidèle des états financiers conformément aux dispositions en matière d'information financières stipulées dans l'entente de responsabilisation entre le Centre de santé communautaire de l'Estrie et Santé Ontario de l'Est, 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.

Lors de la préparation des états financiers, c'est à la direction qu'il incombe d'évaluer la capacité du centre à poursuivre son exploitation, de communiquer, le cas échéant, les questions relatives à la continuité de l'exploitation et d'appliquer le principe comptable de continuité d'exploitation, sauf si la direction a l'intention de liquider le centre ou de cesser son activité ou si aucune solution réaliste ne s'offre à elle.

Il incombe aux responsables de la gouvernance de surveiller le processus d'information financière du centre.

Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états financiers

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers pris dans leur ensemble sont exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, et de délivrer un rapport de l'auditeur contenant notre opinion. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada permettra toujours de détecter toute anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent résulter de fraudes ou d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, individuellement ou collectivement, elles puissent influencer sur les décisions économiques que les utilisateurs des états financiers prennent en se fondant sur ceux-ci.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada, nous exerçons notre jugement professionnel et faisons preuve d'esprit critique tout au long de cet audit. En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les états financiers comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne;
- nous acquérons une compréhension des éléments du contrôle interne pertinents pour l'audit 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 du centre;
- nous apprécions le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, de même que des informations y afférentes fournies par cette dernière;
- nous tirons une conclusion quant au caractère approprié de l'utilisation par la direction du principe comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments probants obtenus, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité du centre à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention des lecteurs de notre rapport sur les informations fournies dans les états financiers au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion modifiée. Nos conclusions s'appuient sur les éléments probants obtenus jusqu'à la date de notre rapport. Des événements ou situations futurs pourraient par ailleurs amener le centre à cesser son exploitation;
- nous évaluons la présentation d'ensemble, la structure et le contenu des états financiers, y compris les informations fournies dans les notes, et apprécions si les états financiers représentent les opérations et événements sous-jacents d'une manière propre à donner une image fidèle.

Nous communiquons aux responsables de la gouvernance notamment l'étendue et le calendrier prévus des travaux d'audit et nos constatations importantes, y compris toute déficience importante du contrôle interne que nous aurions relevée au cours de notre audit.

BDO Canada s.r.l./LLP

Comptables professionnels agréés, experts-comptables autorisés

Ottawa (Ontario)

Le 22 mai 2024

Centre de santé communautaire de l'Estrie
État de la situation financière

31 mars **2024** **2023**

Actif

Court terme

| | | |
|----------------------|------------|--------------|
| Encaisse | 925 978 \$ | 1 101 063 \$ |
| Débiteurs | 697 973 | 276 675 |
| Frais payés d'avance | 135 000 | 222 867 |
| | 1 758 951 | 1 600 605 |

Immobilisations corporelles (Note 2)

| | | |
|--|--------------|--------------|
| | 282 368 | 308 387 |
| | 2 041 319 \$ | 1 908 992 \$ |

Passif et Actif Net

Court terme

| | | |
|--|------------|------------|
| Créditeurs et frais courus (Note 4) | 561 199 \$ | 408 099 \$ |
| Dû à Santé Ontario de l'Est (Annexe 6) | 1 086 421 | 1 082 800 |
| | 1 647 620 | 1 490 899 |

Apports reportés afférents aux immobilisations corporelles (Note 5)

| | | |
|--|-----------|-----------|
| | 282 367 | 308 387 |
| | 1 929 987 | 1 799 286 |

Engagements contractuels (Note 6)

Actif net

| | | |
|------------------------------|--------------|--------------|
| Affecté à l'interne (Note 9) | 111 332 | 109 706 |
| | 2 041 319 \$ | 1 908 992 \$ |

Au nom du Conseil d'administration:

S. D. Baynet Administrateur

Prévost Administratrice

Centre de santé communautaire de l'Estrie État des résultats et de l'évolution de l'actif net

| Pour l'exercice terminé le 31 mars | 2024 | 2023 |
|---|--------------|--------------|
| Produits | | |
| Subventions de Santé Ontario de l'Est | | |
| Subvention de base (Annexe 1) | 9 617 549 \$ | 9 280 102 \$ |
| Subvention relative au projet vieillir chez soi (Annexe 1) | 289 190 | 288 721 |
| Subvention non récurrente (Annexe 2) | 239 031 | 357 827 |
| Subvention relative au projet lutte contre le diabète (Annexe 3) | 963 440 | 937 286 |
| Subvention relative au projet lombalgie (Annexe 4) | 100 237 | 133 258 |
| Autres produits relatifs aux projets divers (Annexe 5) | 1 118 995 | 732 848 |
| Amortissement des apports reportés afférents aux immobilisations corporelles (Note 5) | 66 925 | 77 096 |
| Intérêts et autres produits | 14 208 | 42 543 |
| | 12 409 575 | 11 849 681 |
| Charges | | |
| Achats de services | 56 501 | 33 782 |
| Ameublement et équipement de bureau | 2 821 | 15 619 |
| Assurances générales | 60 562 | 58 714 |
| Assurances-médecins | 10 050 | 6 825 |
| Avantages sociaux | 1 456 626 | 1 366 490 |
| Charges non récurrentes (Annexe 2) | 239 031 | 357 827 |
| Charges relatives au projet lutte contre le diabète (Annexe 3) | 963 440 | 937 286 |
| Charges relatives au projet lombalgie (Annexe 4) | 100 237 | 133 258 |
| Charges relatives aux projets divers (Annexe 5) | 1 117 369 | 730 533 |
| Chauffage et électricité | 604 | 402 |
| Conseil d'administration | 10 115 | 5 476 |
| Contrat Purkinje | 1 125 | - |
| Cotisations | 20 566 | 23 339 |
| Déplacements | 46 803 | 41 346 |
| Développement professionnel | 33 143 | 14 086 |
| Entretien et réparations | 229 713 | 241 654 |
| Fournitures | 32 778 | 17 727 |
| Fournitures médicales | 49 495 | 54 750 |
| Frais bancaires | 1 390 | 2 727 |
| Honoraires professionnels | 41 784 | 68 585 |
| Loyer | 997 497 | 909 781 |
| Photocopies et impression | 17 286 | 28 695 |
| Poste et messagerie | 1 292 | 2 404 |
| Recrutement | 25 943 | 22 322 |
| Remplacements | 238 951 | 232 133 |
| Rencontres | 21 005 | 19 547 |
| Ressources et matériaux | 18 809 | 14 318 |
| Salaires | 6 192 433 | 6 017 657 |
| Systèmes informatiques | 294 573 | 339 780 |
| Téléphone | 59 082 | 73 207 |
| | 12 341 024 | 11 770 270 |
| Excédent des produits sur les charges avant poste sous-mentionné | 68 551 | 79 411 |
| Amortissement des immobilisations corporelles | (66 925) | (77 096) |
| Excédent des produits sur les charges | 1 626 | 2 315 |
| Solde de l'actif net, début de l'exercice | 109 706 | 107 391 |
| Solde de l'actif net, fin de l'exercice | 111 332 \$ | 109 706 \$ |

Centre de santé communautaire de l'Estrie
État des flux de trésorerie

| Pour l'exercice terminé le 31 mars | 2024 | 2023 |
|---|---------------|---------------|
| Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement | | |
| Rentrées de fonds - produits et subventions gouvernementales | 11 396 752 \$ | 12 092 221 \$ |
| Sorties de fonds - créditeurs et membres du personnel | (11 529 542) | (11 774 670) |
| Frais bancaires versés | (1 390) | (2 727) |
| | (134 180) | 314 824 |
| Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement | | |
| Acquisitions d'immobilisations corporelles | (40 905) | (131 214) |
| (Diminution) augmentation nette de l'encaisse | (175 085) | 183 610 |
| Encaisse, début de l'exercice | 1 101 063 | 917 453 |
| Encaisse, fin de l'exercice | 925 978 \$ | 1 101 063 \$ |

Centre de santé communautaire de l'Estrie

Notes complémentaires

31 mars 2024

1. Méthodes comptables

| | |
|-----------------------------------|---|
| Statut et objectif de l'organisme | Le Centre de santé communautaire de l'Estrie (le «centre») est un organisme sans but lucratif constitué sans capital-actions en vertu de la Loi sur les corporations ontariennes. Le centre a pour objectif d'offrir des services de prévention, de promotion et d'éducation ainsi que des soins de santé primaires à la population francophone des comtés de Stormont, Dundas et Glengarry ainsi que Prescott et Russell. Le centre est un organisme de bienfaisance enregistré au sens de la Loi de l'impôt sur le revenu et, à ce titre, il est exonéré d'impôt et peut émettre des reçus aux fins de l'impôt aux donateurs. |
| Référentiel comptable | Sauf pour ce qui est mentionné dans la méthode comptable sur les vacances, les méthodes comptables du centre sont conformes aux Normes comptables canadiennes pour les organismes sans but lucratif, qui est l'un des référentiels d'informations financières des principes comptables généralement reconnus du Canada. |
| Comptabilisation des produits | Le centre applique la méthode du report pour comptabiliser les apports. Les apports affectés sont comptabilisés à titre de produits de l'exercice au cours duquel les charges connexes sont engagées. Les apports non affectés sont comptabilisés à titre de produits lorsqu'ils sont reçus ou à recevoir si le montant à recevoir peut faire l'objet d'une estimation raisonnable et que sa réception est raisonnablement assurée. |
| Utilisation d'estimations | La préparation des états financiers exige que la direction procède à des estimations et pose des hypothèses qui ont une incidence sur le montant présenté au titre des actifs et des passifs et sur les montants comptabilisés au titre des produits et des charges pour l'exercice visé. Les principales estimations portent sur la durée de vie utile pour l'amortissement des immobilisations corporelles. |
| Immobilisations corporelles | Les immobilisations corporelles sont comptabilisées au coût et sont amorties en fonction de leur durée de vie utile selon les méthodes et les taux ou durées indiqués ci-dessous : Équipement de bureau 20% méthode de l'amortissement dégressif Équipement informatique 20% méthode de l'amortissement dégressif Améliorations locatives 20% méthode de l'amortissement dégressif |

Centre de santé communautaire de l'Estrie
Notes complémentaires

31 mars 2024

1. Méthodes comptables (suite)

| | |
|--------------------------------------|--|
| Apports reçus sous forme de services | Le centre ne pourrait exercer ses activités sans les services qu'il reçoit de nombreux bénévoles qui lui consacrent un nombre d'heures considérable. En raison de la complexité inhérente à la compilation de ces heures, les services reçus à titre de bénévole ne sont pas comptabilisés dans les états financiers du centre. |
| Apports reportés | Les apports afférents aux immobilisations corporelles sont comptabilisés à titre d'apports reportés puis amortis de la même façon que les immobilisations corporelles auxquelles ils se rapportent. |
| Vacances | La provision pour les charges à payer concernant les indemnités de vacances n'a pas été constatée dans les états financiers puisque le Ministère de la Santé de l'Ontario et Santé Ontario de l'Est considèrent cette provision comme une charge sans rapport avec ses programmes. Au 31 mars 2024, les vacances cumulées des employés se chiffrent à 632 156 \$ (2023 - 536 200 \$). Si un tel paiement devait être effectué, la charge serait imputée aux résultats de l'exercice au cours duquel les charges sont engagées. |
| Instruments financiers | <p><u>Évaluation initiale et ultérieure</u></p> <p>Le centre évalue initialement ses actifs financiers et passifs financiers à la juste valeur. Il évalue ultérieurement tous ses actifs financiers et passifs financiers au coût après amortissement.</p> <p><u>Dépréciation</u></p> <p>Les actifs financiers évalués au coût après amortissement sont soumis à un test de dépréciation s'il existe des indications d'une possible dépréciation.</p> <p><u>Coûts de transaction</u></p> <p>Les coûts de transaction relatifs à des instruments financiers évalués ultérieurement au coût après amortissement sont comptabilisés au coût initial de l'actif ou du passif financier et comptabilisés aux résultats sur la durée de l'instrument selon la méthode de l'amortissement linéaire.</p> |

Centre de santé communautaire de l'Estrie
Notes complémentaires

31 mars 2024

2. Immobilisations corporelles

| | 2024 | | 2023 | |
|-------------------------|--------------|-------------------------|--------------|-------------------------|
| | Coût | Amortissement cumulé | Coût | Amortissement cumulé |
| Équipement de bureau | 1 032 208 \$ | 927 473 \$ | 1 006 462 \$ | 902 009 \$ |
| Équipement informatique | 1 237 266 | 1 150 734 | 1 222 106 | 1 138 176 |
| Améliorations locatives | 1 778 619 | 1 687 518 | 1 778 619 | 1 658 615 |
| | 4 048 093 \$ | 3 765 725 \$ | 4 007 187 \$ | 3 698 800 \$ |
| Valeur comptable nette | | 282 368 \$ | | 308 387 \$ |

3. Marge de crédit

Le centre possède une marge de crédit opérationnelle autorisée de 350 000\$ qui est remboursable sur demande et porte intérêt au taux préférentiel de la banque plus 2,5 %, calculé et payé mensuellement. Cet emprunt possède une convention de sûreté générale sur les subventions dû à Santé Ontario de l'Est. Au 31 mars 2024, le centre avait un solde inutilisé de 350 000 \$ sous cette facilité de crédit.

4. Crédoeurs et frais courus

Le poste crédoeurs et frais courus comprend des sommes à remettre à l'État de 120 409\$ (2023 - -\$).

5. Apports reportés afférents aux immobilisations corporelles

Les variations survenues dans le solde des apports reportés afférents aux immobilisations corporelles sont les suivantes:

| | 2024 | 2023 |
|--|------------|------------|
| Solde, au début de l'exercice | 308 387 \$ | 254 269 \$ |
| Plus: apports reçus au cours de l'exercice | 40 905 | 131 214 |
| Moins: montants amortis dans les résultats | (66 925) | (77 096) |
| Solde, à la fin de l'exercice | 282 367 \$ | 308 387 \$ |

Centre de santé communautaire de l'Estrie Notes complémentaires

31 mars 2024

6. Engagements contractuels

Le centre s'est engagé, en vertu de contrats de location-exploitation pour des frais de loyer, des services de télécommunications, du support technique et de l'entretien en vertu de baux venant à échéance entre 2024 et 2029. Les paiements minimums futurs totalisent 4 196 215 \$ et comprennent les versements suivants pour les cinq prochains exercices:

| | |
|------|--------------|
| 2025 | 1 125 757 \$ |
| 2026 | 1 046 391 \$ |
| 2027 | 682 947 \$ |
| 2028 | 666 639 \$ |
| 2029 | 674 481 \$ |

7. Dépendance économique

Les produits du centre proviennent de subventions gouvernementales. La dépendance économique résulte du fait que la viabilité du centre serait affectée par la perte de ces produits.

8. Régime de retraite

Healthcare of Ontario Pension Plan ("HOOPP")

HOOPP offre des services de retraite à plus de 460 381 membres actifs et retraités ainsi qu'environ 677 employeurs. La quasi-totalité des employés à temps plein et certains des employés à temps partiel sont membres du HOOPP. Le régime consiste d'un régime multi-employeurs et donc, les cotisations du centre sont comptabilisées comme si le régime était un régime à cotisations définies avec les cotisations du centre étant inscrites en charges dans la période où elles viennent à échéance. Chaque année, un actuaire indépendant détermine le statut de financement du HOOPP en comparant la valeur actuarielle des actifs investis à la valeur actuelle estimée de toutes les prestations de retraite acquises par les membres jusqu'à ce jour. Les résultats de l'évaluation la plus récente au 31 décembre 2023 divulguent un excédent de 10 181 millions \$. Les résultats de cette évaluation divulguent un total des passifs actuariels et obligations du régime de 193 575 millions \$ à titre des avantages courus pour les services rendus avec des actifs actuariels à cette date de 203 756 millions \$.

Centre de santé communautaire de l'Estrie
Notes complémentaires

31 mars 2024

8. Régime de retraite (suite)

Puisque HOOPP est un régime multi-employeurs, les excédents ou déficits du régime de retraite sont la responsabilité conjointe des organisations membres de l'Ontario et de leurs employés. En conséquence, le centre ne comptabilise aucune part de l'excédent ou déficit du HOOPP. Les cotisations faites par le centre au HOOPP au cours de l'année se sont élevées à 701 487 \$ (2023 - 661 847 \$).

9. Actif net affecté à l'interne

L'actif net affecté à l'interne comprend les éléments suivants:

| | 2024 | 2023 |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| Dons | 3 982 \$ | 5 212 \$ |
| Jardin communautaire | 2 247 | 2 247 |
| Projet Limoges | 105 103 | 102 247 |
| | <u>111 332 \$</u> | <u>109 706 \$</u> |

10. Instruments financiers

Risque de crédit

Le centre est exposé au risque de crédit lié aux débiteurs. La plus grande partie des comptes clients du centre provient de sources gouvernementales et le centre met tout en oeuvre pour respecter les critères d'admissibilité afin de recevoir le financement correspondant.

Le centre est également exposé au risque de crédit découlant de tous ses comptes bancaires détenus dans une seule institution financière.

Centre de santé communautaire de l'Estrie
Annexe 1 - État des résultats du fonds de fonctionnement

| Pour l'exercice terminé le 31 mars | 2024 | 2023 |
|--|--------------|--------------|
| Produits | | |
| Subventions de Santé Ontario de l'Est | | |
| Subvention de base | 9 617 549 \$ | 9 280 102 \$ |
| Subvention relative au projet vieillir chez soi | 289 190 | 288 721 |
| Amortissement des apports reportés afférents aux immobilisations corporelles | 56 203 | 63 303 |
| Intérêts | 3 523 | 3 297 |
| Autres produits | 10 685 | 39 246 |
| | 9 977 150 | 9 674 669 |
| Charges | | |
| Achats de services | 56 501 | 33 782 |
| Ameublement et équipement de bureau | 2 821 | 15 619 |
| Assurances générales | 60 562 | 58 714 |
| Assurances-médecins | 10 050 | 6 825 |
| Avantages sociaux | 1 456 626 | 1 366 490 |
| Chauffage et électricité | 604 | 402 |
| Conseil d'administration | 10 115 | 5 476 |
| Contrat Purkinje | 1 125 | - |
| Cotisations | 20 566 | 23 339 |
| Déplacements | 46 803 | 41 346 |
| Développement professionnel | 33 143 | 14 086 |
| Entretien et réparations | 229 713 | 241 654 |
| Fournitures | 32 778 | 17 727 |
| Fournitures médicales | 49 495 | 54 750 |
| Frais bancaires | 1 390 | 2 727 |
| Honoraires professionnels | 41 784 | 68 585 |
| Loyer | 997 497 | 909 781 |
| Photocopies et impression | 17 286 | 28 695 |
| Poste et messagerie | 1 292 | 2 404 |
| Recrutement | 25 943 | 22 322 |
| Remplacements | 238 951 | 232 133 |
| Rencontres | 21 005 | 19 547 |
| Ressources et matériaux | 18 809 | 14 318 |
| Salaires | 6 192 433 | 6 017 657 |
| Systèmes informatiques | 294 573 | 339 780 |
| Téléphone | 59 082 | 73 207 |
| | 9 920 947 | 9 611 366 |
| Excédent des produits sur les charges avant poste sous-mentionné | 56 203 | 63 303 |
| Amortissement des immobilisations corporelles | (56 203) | (63 303) |
| Excédent des produits sur les charges | - \$ | - \$ |

Centre de santé communautaire de l'Estrie
Annexe 2 - État des résultats des fonds non récurrents

| Pour l'exercice terminé le 31 mars | 2024 | 2023 |
|--|-----------------|-----------------|
| Produits | | |
| Subventions de Santé Ontario de l'Est | 239 031 \$ | 357 827 \$ |
| Amortissement des apports reportés afférents aux immobilisations corporelles | 10 722 | 13 793 |
| | <u>249 753</u> | <u>371 620</u> |
| Charges | | |
| Achats de services | 10 067 | 89 348 |
| Entretien et réparation | 17 978 | - |
| Formation | 207 600 | 87 838 |
| Matériaux | - | 12 116 |
| Rétroaction salariale | 3 386 | 168 525 |
| | <u>239 031</u> | <u>357 827</u> |
| Excédent des produits sur les charges avant poste sous-mentionné | 10 722 | 13 793 |
| Amortissement des immobilisations corporelles | <u>(10 722)</u> | <u>(13 793)</u> |
| Excédent des produits sur les charges | - \$ | - \$ |

Centre de santé communautaire de l'Estrie
Annexe 3 - État des résultats du projet lutte contre le diabète

| Pour l'exercice terminé le 31 mars | 2024 | 2023 |
|---------------------------------------|------------|------------|
| Produits | | |
| Subventions de Santé Ontario de l'Est | 963 440 \$ | 937 286 \$ |
| Charges | | |
| Audit | 7 476 | 2 985 |
| Avantages sociaux | 147 753 | 128 613 |
| Déplacements | 3 081 | 2 162 |
| Entretien et réparations | 6 147 | 5 800 |
| Formation | 6 298 | 6 142 |
| Fournitures | 9 960 | 11 629 |
| Loyer | 32 103 | 29 680 |
| Publicité | 2 714 | 8 083 |
| Remplacements | 15 560 | 15 344 |
| Ressources et matériaux | - | 10 420 |
| Salaires | 726 328 | 708 688 |
| Téléphone | 6 020 | 7 740 |
| | 963 440 | 937 286 |
| Excédent des produits sur les charges | - \$ | - \$ |

Centre de santé communautaire de l'Estrie
Annexe 4 - État des résultats du projet lombalgie

| Pour l'exercice terminé le 31 mars | 2024 | 2023 |
|---------------------------------------|------------|------------|
| <hr/> | | |
| Produits | | |
| Subventions de Santé Ontario de l'Est | 100 237 \$ | 133 258 \$ |
| | | |
| Charges | | |
| Déplacements | 569 | 1 733 |
| Fournitures | 1 497 | 1 930 |
| Fournitures médicales | 420 | 3 064 |
| Salaires et avantages sociaux | 97 327 | 124 914 |
| Support technique | 424 | 1 617 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 100 237 | 133 258 |
| | | |
| Excédent des produits sur les charges | - \$ | - \$ |
| <hr/> | | |

Centre de santé communautaire de l'Estrie
Annexe 5 - État des résultats des projets divers

| Pour l'exercice terminé le 31 mars 2024 | Produits | Charges | Excédent (insuffisance) |
|---|---------------------|---------------------|----------------------------|
| Autres | | | |
| Jardin communautaire | - | - | - |
| Dons | 7 919 | 9 149 | (1 230) |
| Santé Ontario | 569 127 | 569 127 | - |
| Contributions Projet Limoges | 62 856 | 60 000 | 2 856 |
| Contributions Projet Desjardins | | | |
| Hôpital communautaire de Cornwall | 479 093 | 479 093 | - |
| | <u>1 118 995 \$</u> | <u>1 117 369 \$</u> | <u>1 626 \$</u> |

| Pour l'exercice terminé le 31 mars 2023 | Produits | Charges | Excédent |
|---|-------------------|-------------------|-----------------|
| Autres | | | |
| Jardin communautaire | 955 \$ | 3 163 \$ | (2 208)\$ |
| Santé Ontario | 240 135 | 240 135 \$ | - |
| Dons | 11 325 | 8 660 | 2 665 |
| Santé communautaire | 5 000 | 4 818 | 182 |
| Contributions Projet Limoges | 1 676 | - | 1 676 |
| Hôpital communautaire de Cornwall | 471 462 | 471 462 | - |
| Support de pandémie | 2 295 | 2 295 | - |
| | <u>732 848 \$</u> | <u>730 533 \$</u> | <u>2 315 \$</u> |

Centre de santé communautaire de l'Estrie
Annexe 6 - Dû à Santé Ontario de l'Est

Pour l'exercice terminé le 31 mars 2024

| | | |
|---|------------------|---------------------|
| Fonds de fonctionnement (Annexe 1) | | |
| Allocation budgétaire 2023-2024 approuvée | 9 992 937 \$ | |
| Déduire: Dépenses admissibles | | |
| Acquisitions d'immobilisations corporelles | 40 905 \$ | |
| Charges de l'exercice | <u>9 920 947</u> | <u>9 961 852</u> |
| | | |
| Excédent entre l'allocation reçue et les dépenses admissibles | 31 085 | |
| Ajouter: intérêts et autres produits | <u>14 208</u> | |
| Montant à remettre pour 2023-2024 | | 45 293 \$ |
| | | |
| Fonds non récurrents (Annexe 2) | | |
| Allocation budgétaire 2023-2024 approuvée | 239 031 \$ | |
| Déduire: Dépenses admissibles | | |
| Acquisitions d'immobilisations corporelles | - \$ | |
| Charges de l'exercice | <u>239 031</u> | |
| | | |
| Montant à recevoir pour l'exercice 2023-2024 | | - \$ |
| | | |
| Projet lutte contre le diabète (Annexe 3) | | |
| Allocation budgétaire 2023-2024 approuvée | 1 036 780 \$ | |
| Déduire: Dépenses admissibles | | |
| Acquisitions d'immobilisations corporelles | - \$ | |
| Charges de l'exercice | <u>963 440</u> | <u>963 440</u> |
| | | |
| Montant à remettre pour l'exercice 2023-2024 | | 73 340 \$ |
| | | |
| Projet lombalgie (Annexe 4) | | |
| Allocation budgétaire 2023-2024 approuvée | 95 000 \$ | |
| Déduire: Dépenses admissibles | | |
| Acquisitions d'immobilisations corporelles | - \$ | |
| Charges de l'exercice | <u>100 237</u> | <u>100 237</u> |
| | | |
| Montant à recevoir pour l'exercice 2023-2024 | | <u>(5 237)\$</u> |
| | | |
| Montant total à remettre pour l'exercice 2023-2024 | | 113 396 |
| Montant total à remettre pour l'exercice 2022-2023 | | 233 499 |
| Montant total à remettre pour l'exercice 2021-2022 | | 365 399 |
| Montant total à remettre pour l'exercice 2020-2021 | | 311 137 |
| Montant total à remettre pour l'exercice 2019-2020 | | <u>62 990</u> |
| | | |
| Dû à Santé Ontario de l'Est | | <u>1 086 421 \$</u> |