

Gouvernement du Québec  
Ministère de la Santé et des Services sociaux

## Rapport financier annuel

Année financière terminée le 31 mars 2021

### Établissements publics et privés conventionnés

Nom de l'établissement: Hôpital Shriners pour enfants (Québec)

Code: 1350-6472

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	19-20
Plan général	029,030	15-16
Plan détaillé	040,045	19-20
<b>PREMIÈRE PARTIE - GÉNÉRALITÉS</b>	<b>099</b>	<b>17-18</b>
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	19-20
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	19-20
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	20-21
<b>SECTION AUDITÉE</b>	<b>196</b>	<b>16-17</b>
<b>DEUXIÈME PARTIE - ÉTATS FINANCIERS</b>	<b>199</b>	<b>18-19</b>
<b>TOUS LES FONDS :</b>		
État des résultats	200	15-16
État des surplus (déficits) cumulés	202	20-21
État de la situation financière	204	20-21
État de la variation des actifs financiers nets (dette nette)	206	19-20
État des flux de trésorerie	208	20-21
Notes aux états financiers	270	09-10
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés	289-00	20-21
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés - Fonds affectés de provenance nationale	289-02	16-17
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés - RRSSS du Nunavik	289-03	18-19
<b>PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS :</b>		
Précision no 1 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités principales	290	20-21
Précision no 2 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités accessoires	291	18-19
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	18-19
Précisions aux états financiers - Partie 2	297	11-12
TROISIÈME PARTIE - FONDS D'EXPLOITATION ET FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES		
	299	18-19
RÉSULTATS :		
Fonds d'exploitation - Activités principales - Revenus provenant des usagers et déductions	301	20-21
Tous les fonds - Gain sur disposition - Autres revenus - Revenus de placement	302	20-21
Fonds d'exploitation - Activités principales - Données sur les centres d'activités	320	10-11
Fonds d'exploitation - Charges non réparties	321	20-21
Tous les fonds - Frais financiers, autres charges, dépenses de transfert et entretien et réparations	325	20-21
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	20-21
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	18-19
Détail : Montants à recevoir ou à payer MSSS	362	20-21
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	20-21
Sommaire des mesures salariales et des RI-RTF	390-01	19-20
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 RRSSS 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	20-21

## PLAN DÉTAILLÉ (suite)

## SECTION AUDITÉE (SUITE)

QUATRIÈME PARTIE - FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	399	18-19
ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE :		
Détail de postes d'actifs	400	20-21
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	20-21
Composition du solde du fonds d'immobilisations	404	20-21
Surplus (déficit) annuel attendu et détermination de l'ajustement de la subvention à recevoir - écart de financement - immobilisations	407	20-21
MSSS - Subvention à recevoir ou perçue d'avance sur les dettes subventionnées par le gouvernement	408	19-20
Sommaire annuel des dépenses d'immobilisations par source de financement	415	20-21
Immobilisations - Coûts (détenues au 31 mars 2008)	420	08-09
Immobilisations - Coûts (acquises à compter du 1 <sup>er</sup> 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	20-21
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Ententes de partenariat public-privé (PPP)	421-04	20-21
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	18-19
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 4	490	14-15
SIXIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	599	19-20
TOUS LES FONDS :		
Liste des entités du périmètre comptable du gouvernement du Québec	600	18-19
Résultats par entités du périmètre	612	18-19
État cumulé de la situation financière par entités du périmètre	619	20-21
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Flux de trésorerie	625	20-21
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES AUX FINS DE LA CONSOLIDATION :		
Conciliation bancaire et autres débiteurs	630	15-16
Placements temporaires	631-00	18-19
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	19-20
Autres créditeurs et emprunts temporaires	633	18-19
Dettes à long terme	634-00	20-21
Dettes à long terme avec des tiers hors périmètre	634-01	17-18
Détails des obligations contractuelles autres que la catégorie "transferts" (excluant PPP)	635-00, 01	19-20
Détails des obligations contractuelles - Catégorie transferts (excluant PPP)	635-02	19-20
Obligations contractuelles liées aux achats de services en soins de longue durée et droits contractuels y étant rattachés	635-03	19-20

Suite page suivante

## 042-00 - Suite

Détails des obligations contractuelles envers des tiers hors périmètre - Explication des variations annuelles	635-04	18-19
Droits contractuels de tiers hors périmètre	636-00	19-20
Droits contractuels provenant d'entités du périmètre	636-01	18-19
Transactions avec des organismes exerçant des opérations fiduciaires	637	20-21
Renseignements complémentaires relatifs aux ententes de partenariat public-privé	638	18-19
Informations sur la taxe sur les produits et services (TPS) et sur la taxe de vente au Québec (TVQ)	639	19-20

## PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
SECTION AUDITÉE (SUITE)		
DÉTAILS DES TRANSACTIONS CONCLUES 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 conclues avec les autres entités du périmètre - Postes de résultats	646-00	19-20
Détails des transactions conclues avec les autres entités du périmètre - Postes d'actifs et de passifs	646-01	20-21
Ventilation des revenus reportés provenant de donations et autres sources	647	18-19
Contributions allouées par un fournisseur en vertu d'un contrat d'approvisionnement	648	18-19
FONDS D'EXPLOITATION OU TOUS LES FONDS :		
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 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
Groupes de médecine de famille (GMF), groupes de médecine de famille-réseau (GMF-R) et groupes de médecine de famille universitaire (GMF-U)	671	19-20
Détail des charges financées par le programme services préhospitaliers d'urgence (SPU)	672	19-20
Participation des personnes handicapées au marché du travail (PPHMT)	673	16-17
Sommaire des activités de stationnement	674	19-20
Données sur le placement d'enfants	680	13-14
Rectificatifs - Établissements privés conventionnés	685-00	18-19
Rectificatifs des revenus - EPC	685-01	18-19
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	19-20
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 2		
Charges brutes par programmes-services et soutien	700	20-21
Répartition des centres d'activités non exclusifs par programmes-services et soutien	701	20-21
Répartition des charges non réparties par programmes-services et soutien	702	19-20
Coûts additionnels reliés à la COVID-19	720	20-21
Immobilisations - Coûts additionnels reliés à la COVID -19	721	20-21
Précision no 6 aux états financiers	740	18-19

## 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	18-19
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 - Rémunération hors entente versée par l'établissement à des médecins pour des services assurés - Mesures hors normes	760	15-16
Sommaire des coûts indirects reliés aux activités de recherche et des contributions reçues des pourvoyeurs de fonds	761 - 762	16-17
Ventilation des paiements de services indexés (entretien) - PPP	767	15-16
Détail des charges du centre de coordination des services régionaux pour le programme québécois de dépistage du cancer du sein	771	15-16
Autres coûts liés aux systèmes d'information unifiés (SIU)	772	18-19
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 7		
Ventilation des coûts directs bruts des centres et sous-centres d'activités et de 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	800	17-18
Suivi des impacts budgétaires découlant des nouvelles conditions de travail des hors-cadre, de la nouvelle classification du personnel d'encadrement et de la relativité salariale de certains professionnels de la santé	802	19-20
Autres mesures salariales non déjà inscrites à la page 390-01	803	18-19
Suivi des mesures découlant des conventions collectives	804	19-20
Mesures découlant de la convention collective des pharmaciens / Primes de recrutement et de maintien en emploi / Forfaits d'installation aux pharmaciens	806	16-17
Calcul des charges additionnelles faisant l'objet d'un financement spécifique	807	20-21
Annexe B - Personnel d'encadrement à l'emploi de l'établissement au 31 mars 2019	830	13-14
Main d'oeuvre indépendante (M.O.I) (Annexe C)	832-833	11-12

## PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
<b>HUITIÈME PARTIE (SUITE)</b>		
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		
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 8	895	88-89
<b>NEUVIÈME PARTIE - DONNÉES RELATIVES AUX ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS</b>		
- ÉTABLISSEMENTS PUBLICS ET PRIVÉS CONVENTIONNÉS - TRANSFERT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT : SOLDE DE LA FIN		
<b>DONNÉES RELATIVES AUX ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS</b>	899-00	18-19
Explications pour diverses pages - Établissements privés conventionnés	899-01	13-14
Fonds d'exploitation - Activités principales :		
Données sur les centres d'activités cliniques	901	19-20
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 par centres d'activités	910	13-14
Détail concernant la composante clinique par centres 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	18-19
Détail concernant la rémunération des cadres - Volet fonctionnement	931	18-19
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	19-20

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 d'abord 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 audité du rapport financier annuel, ont été audites par l'auditeur d'abord 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.

2021-06-29Jacques Boissonneault

Date

Nom



Signature du (de la) président(e)-directeur(trice) général(e)

2021-06-29David Merrett

Date

Nom



Signature de la personne désignée

Président du conseil d'administration

Fonction

(1) Le timbre valideur indique la date/heure/minute/seconde ou 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

	Rép.	Notes
<b>SECTION - NORMES ET PRATIQUES DE GESTION</b>		
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 vigie 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)		
4 Votre établissement s'est-il assuré de respecter l'ensemble des modalités prévues à la Directive relative aux activités de stationnement des établissements publics? 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 03.01.10.15)		
5 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) qui ne respectent pas toutes ses modalités d'application ou l'article 2 du Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres (chapitre S-4.2, r.5.1). 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 et à la Régie régionale du Nunavik.		
6 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 compilation des coûts liés à la pandémie de la COVID-19 et s'est-il assuré que la présentation des coûts a été effectuée conformément aux directives émises à la NOCC-30 ? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.	Oui	
7 Votre établissement a-t-il pris des mesures pour s'assurer que les coûts additionnels présentés à la page 720-00 du rapport financier annuel (AS-471) ont été compilés conformément aux directives émises à la NOCC-30 ? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.		
8 Dans l'éventualité où votre établissement a un engagement non assujéti au rectificatif post-budgétaire, vous êtes-vous assuré que les coûts attribuables à ces services ont été exclus des coûts sujets à un rectificatif? 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.	Oui	
9 Votre établissement a-t-il exclu toutes les données additionnelles (heures et montants) attribuables à la pandémie de la COVID-19 du rectificatif de fin d'exercice? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique uniquement aux établissements privés conventionnés.	Oui	

## SECTION - CONSOLIDATION

- 10 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)
- 11 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 entité du périmètre (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. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.

	Rép.	Notes
12 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	
13 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 1.4 et Annexe C « Périmètre comptable »)		
14 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 aux pages 635-00 à 635-02. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux pages aux établissements publics.		
15 Votre établissement a-t-il pris des mesures afin de s'assurer que toutes les obligations contractuelles et tous les droits contractuels sont présentés 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.		
16 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°)		
17 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.		
18 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); - placements temporaires ou 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 coût, le cours ainsi que la valeur comptable (nette de la provision pour moins-value). La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. (Réf.: MGF, chapitre 1, principe directeur 2.11 « Instruments financiers »). Cette question s'applique seulement aux établissements publics.		
19 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? Si vous avez répondu « oui », vous devez présenter par voie de note, à la page 270, les informations requises par la norme. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.		
20 Votre établissement a-t-il conclu, renouvelé ou modifié au cours de l'exercice un contrat donnant lieu à une obligation ou un droit contractuel d'une valeur de plus de 50 M\$? Si oui, veuillez préciser à la page 111, par le biais de la colonne notes, la nature du contrat, sa valeur au 31 mars, le nom de l'entité avec laquelle ce dernier a été conclu et la page, la ligne et la colonne où l'obligation contractuelle correspondante est présentée. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.		

	Rép.	Notes
21 Votre établissement a-t-il conclu au cours de l'exercice une ou des transactions à une valeur autre que celle qui aurait été convenue si les parties n'avaient pas été apparentées avec un partenariat identifié à la section 3 de la page 600-00, ou une entité exerçant des opérations fiduciaires identifiée à la section 2 de la page 600-00? Si oui, veuillez préciser à la page 111, par le biais de la colonne notes, le nom du partenariat ou de l'entité, le montant de chaque transaction et la valeur réelle de la transaction, si connue. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.		
22 Votre établissement a-t-il conclu un contrat ou un accord par le biais duquel il s'engage à subventionner le projet d'immobilisation d'un tiers hors périmètre comptable? Si oui, veuillez préciser à la page 111, par le biais de la colonne notes, l'échéancier de l'obligation contractuelle correspondante et indiquer si l'engagement porte sur un projet d'immobilisation dûment autorisé en attente de financement ou de refinancement, un projet d'immobilisation financé par un emprunt à long terme ou le remboursement du coût d'un projet d'immobilisation. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.		
23 Votre établissement détient-il des placements à la Caisse de dépôt et placement du Québec ou auprès de tout autre organisme du gouvernement exerçant des opérations fiduciaires identifié à la section 2 de la page explicative 600? Si vous avez répondu « oui » vous devez préciser à la page 111, par le biais de la colonne notes, le nom de l'entité fiduciaire, le type de placement, la valeur comptable et la juste valeur marchande de chaque placement. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.		
24 Votre établissement détient-il des actifs donnés en garantie ou grevés d'un privilège ou d'une charge? Un actif est grevé d'un privilège ou d'une charge lorsque l'actif est assorti d'une condition particulière qui constitue une limitation du droit de propriété (ex. : une hypothèque sur un immeuble). Si vous avez répondu « oui », vous devez préciser à la page 111, par le biais de la colonne notes, la nature de l'actif donné en garantie ou qui est grevé d'un privilège ou d'une charge, le type de garantie, la date d'échéance de la garantie, la valeur comptable de l'actif et la valeur comptable de la portion de l'actif donné en garantie ou qui est grevé d'un privilège ou d'une charge (dans le cas où ceux-ci ne couvrent pas la totalité de l'actif). La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.		
<b>SECTION - RESSOURCES HUMAINES</b>		
25 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. (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	
26 Les dépenses de fonction (encourues pour le compte de l'établissement) 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 Secrétariat des emplois supérieurs ou par le conseil d'administration de l'établissement selon les règles applicables aux hauts gestionnaires ou aux hors cadre (Décret 60-2018 du 7 février 2018 ou le Règlement sur certaines conditions applicables aux hors-cadres des agences et des établissements publics de santé et de services sociaux)? 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	
27 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	
28 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	
29 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 et préciser si ces situations sont prévues aux politiques de gestion locale pour les cadres à la page 111 par le biais de la colonne notes. (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)	Non	

	Rép.	Notes
30 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)	Non	1
31 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. (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)	Non	2
32 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	3
33 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, une prime 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. (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	
34 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.	Non	
35 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. (Réf. : circulaire codifiée 02.01.42.11)	Non	
36 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. (Réf. : circulaire codifiée 02.01.42.11)	Oui	4
37 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?	Oui	
38 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)	Oui	
39 Une politique de vérification des antécédents judiciaires a-t-elle été adoptée au sein de votre établissement? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.	Oui	
40 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)		

	Rép.	Notes
41 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 seulement aux établissements publics y compris les 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.		
42 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? Si aucune dérogation n'était nécessaire, inscrivez « s.o. ». Cette question s'applique seulement aux établissements publics y compris les 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.		
43 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)		

## SECTION - IMMOBILISATIONS

44 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)	S.O.	
45 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)		
46 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 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)	S.O.	
47 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.		

## SECTION - TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION

48 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.		
49 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, celle des Autres dépenses en technologie de l'information de nature capitalisable et celle de l'Accélération numérique, 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)		

**SECTION - AUTRES**

Rép. Notes

- 50 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 »).
- Non 5
- 51 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.
- 52 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.
- 53 Le directeur de santé publique a-t-il participé au processus d'allocation des ressources de santé publique, incluant celles sous son autorité fonctionnelle (i.e. sous l'autorité hiérarchique d'une autre direction programme ou d'un autre établissement)? Si vous avez répondu « oui », vous devez fournir à la page 111, par le biais de la colonne notes, des informations sur les modalités de participation du directeur de santé publique privilégiées (ex. : information consultation ponctuelle, participation active aux travaux). Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes, afin d'expliquer les raisons de cette non participation et d'indiquer si d'autres moyens ont été utilisés pour le tenir informé. Cette question s'applique seulement aux CISSS et CIUSSS.
- 54 Dans le cadre de l'allocation budgétaire d'urgence allouée à la direction de la santé publique de la région pour mettre en œuvre des interventions directement liées à la pandémie de la COVID-19, est-ce que la nature des dépenses devant être effectuées, tel qu'énoncé dans la lettre d'allocation budgétaire (10 septembre 2020), a été respectée par l'établissement? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes, afin d'indiquer la nature des dépenses non conformes effectuées. Cette question s'applique seulement aux CISSS et CIUSSS.

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

<b>Numéro</b>	<b>Note</b>
1	Notre établissement paie des avantages hors entente à des médecins. Ces coûts sont imputés aux activités accessoires et comblés par Shriners Hospital for Children.
2	Pour certains, les salaires sont déterminés par le siège social pour les rendre comparables aux mêmes postes dans les autres hôpitaux Shriners.
3	Notre établissement verse une rémunération à des médecins pour l'exercice de fonctions médico-administratives. Ces coûts sont imputés aux activités accessoires et comblés par Shriners Hospitals for Children.
4	Les salaires de certains postes à la recherche sont déterminés par l'administration médicale. De plus, le salaire de certains postes inexistant dans le réseau sont déterminés par le siège social pour être comparables avec les autres hôpitaux Shriners.
5	Les activités de recherche n'étant aucunement financées par le financement reçu du MSSS, celles-ci ont été comptabilisées aux pages 660 de l'état financier.

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 29 juin 2021

Lieu : Montréal

## Rapport de l'auditeur indépendant

Aux membres du conseil d'administration de l'  
Hôpital Shriners pour enfants (Québec) Inc.

### Opinion avec réserves

Nous avons effectué l'audit des états financiers de l'Hôpital Shriners pour enfants (Québec) Inc. (l'« établissement ») inclus dans la section auditée du rapport financier annuel, qui comprennent l'état de la situation financière au 31 mars 2021, et les états des résultats, des surplus (déficits) cumulés, de la variation des actifs financiers nets (de la dette nette) et des flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date, ainsi que les notes complémentaires, y compris le résumé des principales méthodes comptables.

À notre avis, à l'exception des situations décrites dans la section « Fondement de l'opinion avec réserves » du présent rapport, les états financiers ci-joints donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière de l'établissement au 31 mars 2021, ainsi que des résultats de ses activités, de ses gains et pertes de réévaluation, de la variation de ses actifs financiers nets (sa dette nette) et de ses flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date, conformément aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public.

### Fondement de l'opinion avec réserves

L'établissement a obtenu une subvention en lien avec les charges, déduction faite des économies, engendrées par la pandémie de COVID-19 pour le réseau de la santé. Nous n'avons pas été en mesure d'obtenir les éléments probants suffisants et adéquats en ce qui concerne les économies prises en compte. Par conséquent, nous n'avons pas pu déterminer si des ajustements pourraient devoir être apportés aux montants comptabilisés des revenus de subventions du ministère de la Santé et des Services sociaux ou à d'autres postes des états financiers au 31 mars 2021.

Dans le cadre du renouvellement des conventions collectives des employés de l'État, le gouvernement a déposé publiquement, à la date des états financiers, des offres salariales comprenant une indexation des salaires et des montants forfaitaires non récurrents ayant un effet rétroactif. Ainsi, le dépôt de ces offres entraîne la comptabilisation d'un passif au 31 mars 2021. L'établissement n'a pas comptabilisé de provision salariale en lien avec ces offres, à la suite d'une décision du ministère de la Santé et des Services sociaux, ce qui constitue une dérogation aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public. Par conséquent, les autres créditeurs et autres charges à payer au 31 mars 2021 et les salaires, avantages sociaux et charges sociales pour l'exercice terminé à cette date sont sous-évalués d'un montant estimatif de 458 000 \$.

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 de l'établissement 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 avec réserves.

### **Observations – Référentiel comptable**

Nous attirons l'attention sur la note 2 des états financiers, qui décrit le référentiel comptable appliqué. Les états financiers ont été préparés pour permettre à l'établissement de se conformer aux exigences en matière d'information financière du ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec. 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.

### **Autre point – Unités de mesure, heures travaillées et rémunérées et coûts unitaires**

Nous n'avons pas procédé à l'audit ou à l'examen des unités de mesure et des heures travaillées et rémunérées de l'exercice courant présentées aux pages 320 (colonne 3), 330 (colonnes 1 et 3), 351 (colonne 3), 352 (colonnes 1 et 3), 650 (colonne 3) et 660 (colonne 3) ainsi que des coûts unitaires de l'exercice courant présentés aux page 650 (lignes 29 et 31, colonne 4). Par conséquent, nous n'exprimons aucune opinion d'audit ou conclusion de mission d'examen, ni aucune autre forme d'assurance à l'égard de ces informations. Les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées présentées à titre d'informations comparatives n'ont pas fait l'objet d'un audit, ni d'un examen.

### **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 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.

Lors de la préparation des états financiers, c'est à la direction qu'il incombe d'évaluer la capacité de l'établissement 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 l'établissement ou de cesser son activité ou si aucune autre solution réaliste ne s'offre à elle.

Il incombe aux responsables de la gouvernance de surveiller le processus d'information financière de l'établissement.

### **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 qu'elles, individuellement ou collectivement, 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 de l'établissement.
- 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 de l'établissement 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 l'établissement 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.

### **Rapport sur la conformité aux autorisations spécifiées**

Nous avons effectué l'audit de la conformité aux autorisations spécifiées des opérations de l'établissement dont nous avons pris connaissance durant l'audit des états financiers. Les autorisations spécifiées à l'égard desquelles l'audit de la conformité a été effectué, 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*, sont les suivantes :

- Dispositions de la loi susmentionnée et règlements s'y rapportant, dans la mesure où en sont touchés ses revenus ou ses charges;
- Explications et définitions se rapportant à la préparation du rapport financier annuel;
- 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.

À notre avis, les opérations de l'établissement dont nous avons pris connaissance durant l'audit des états financiers sont conformes, dans tous leurs aspects significatifs, à ces autorisations spécifiées.

La direction est responsable de la conformité de l'établissement aux autorisations spécifiées indiquées ci-dessus, ainsi que du contrôle interne qu'elle considère comme nécessaire pour permettre la conformité de l'établissement à ces autorisations spécifiées.

Nos responsabilités d'audit comprennent la planification et la mise en œuvre de procédures visant la formulation d'une opinion d'audit et la délivrance d'un rapport sur la question de savoir si les opérations dont nous avons pris connaissance durant l'audit des états financiers sont en conformité avec les exigences spécifiées susmentionnées.

*Deloitte S.E.N.C.R.L./s.r.l.<sup>1</sup>*

Le 28 juin 2021

---

<sup>1</sup> 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
<b>Vos travaux d'audit vous ont-ils permis d'identifier, de relever ou de détecter :</b>		
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, 10 et 13 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.	Non	
5 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 et 02.01.42.12 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	
6 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	6
7 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	
8 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 et 03.02.30.15). 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 non admissible au programme d'investissement en conservation des infrastructures (bâtiment, mobilier et équipement de propriété privée).	S.O.	
9 Des situations pour lesquelles les montants attribués par le MSSS pour l'enveloppe de Maintien d'actifs informationnels n'ont pas été utilisés pour les fins prévues? (Réf. : circulaire codifiée 03.02.30.10). 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 non admissible à l'enveloppe de maintien d'actifs informationnels (ordinateurs, serveurs, infrastructure réseau et les systèmes d'exploitation).	S.O.	
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.	Non	
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 2021

	Rép.	Notes
13 Des cas de non-conformités aux modalités prévues à la Directive relative aux activités de stationnement des établissements publics? (Réf. : circulaire codifiée 03.01.10.15). 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.	S.O.	
14 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.	S.O.	
15 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? Pour les établissements privés conventionnés, veuillez préciser à la page 123 par le biais de la colonne notes, l'exercice de la dernière analyse financière considérée. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	7

## COMMENTAIRES RELATIFS AU QUESTIONNAIRE À REMPLIR PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

**Numéro****Note**

6

Lors de notre audit, nous avons trouvé les déficiences de contrôle interne suivantes :

Recommandation de l'exercice courant :

Aucune

Recommandations non réglées des exercices précédents :

1)

**Observation : L'Établissement n'effectue pas annuellement le test afin de valider** que 90 % et plus de ses dépenses taxables sont encourues dans le cadre de ses activités de nature hospitalière, lui permettant ainsi de récupérer 83 % de la TPS et 51,5 % de la TVQ payées à l'égard de l'ensemble de ses dépenses. Par conséquent, dans l'éventualité où l'Établissement ferait l'objet d'une vérification en matière de TPS/TVQ, l'Établissement ne pourrait pas supporter le fait que 90 % et plus de ses dépenses taxables sont engagées dans le cadre de ses activités de nature hospitalière.  
Recommandation : Une analyse annuelle devrait être effectuée par l'Établissement pour justifier l'utilisation des taux de remboursements de 83 % et de 51,5 %.

2)

**Recommandation: Afin de respecter les exigences de la norme SP 2200 en vigueur** depuis le 1er avril 2017, l'Établissement devrait établir une liste de ses apparentés, ce qui inclut les entités apparentées et personnes apparentées incluant les principaux dirigeants (administrateurs, hauts dirigeants) et leurs proches parents (conjoint, enfants à charge). Toute transaction avec un apparenté durant l'exercice devrait être identifiée et analysée et de l'information sur cette transaction devrait ensuite être incluse dans la note sur les apparentés en fin d'exercice. Un processus devrait donc être mis en place pour permettre l'identification de toute transaction avec un apparenté.

3)

**Observation : Toutes les immobilisations sont détenues par la Fondation, mais** l'Hôpital enregistre dans ses livres les dons dirigés (revenus reportés) pour l'achat d'équipements (693 891\$ en 2017-2018)  
Recommandation : Les dons dirigés reçus pour l'achat d'équipement doivent être transférés à la Fondation et non enregistrés dans les livres de l'Hôpital, car c'est la Fondation qui effectue les achats. Lorsqu'il reçoit un don dirigé pour l'achat d'équipement, l'Hôpital doit enregistrer un compte à payer à la Fondation. Pour sa part, la Fondation enregistrerait le revenu reporté et le compte à recevoir de l'Hôpital.

7

L'établissement n'a pas reçu les analyses financières des exercices 2011-2012, 2012-2013, 2013-2014, 2014-2015, 2015-2016, 2016-2017, 2017-2018, 2018-2019, 2019-2020.

8 (Saisir Votre Texte)

## 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'Hôpital Shriners pour enfants (Québec) Inc. pour l'exercice terminé le 31 mars 2021 que nous avons réalisée et au terme de laquelle nous avons délivré un rapport daté du 28 juin 2021. 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.*<sup>1</sup>

Le 28 juin 2021

<sup>1</sup> 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 FICHER. ENSUITE, INSÉRER CE FICHER PDF AU AS-471.

L'AJOUT DE LA PAGE 130 AU FICHER 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.

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

**Numéro****Note**

9

# Mise en garde

## Page 130-00

En raison de la situation entourant la pandémie de la COVID-19, le ministère de la Santé et des Services sociaux a suspendu, pour l'exercice 2020-2021, les travaux de l'auditeur indépendant prévus à la section 3.3 « Mission d'audit portant sur l'information sur les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées », de l'annexe 6 de la circulaire codifiée 03.01.61.03 (2021-001).

Dans ces circonstances, l'auditeur n'a pas à procéder à l'audit ou à l'examen des unités de mesure et des heures travaillées et rémunérées de l'exercice courant présentées aux pages 330 (colonnes 1 et 3), 352 (colonnes 1 et 3), 650 (colonne 3) et 660 (colonne 3) et, par conséquent, il n'exprime aucune opinion d'audit ou conclusion de mission d'examen, ni aucune autre forme d'assurance à l'égard de ces informations.

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

Description des réserves, commentaires et observations	Année (XXXX-XXXX) 2	Nature 3	Mesures prises pour régler ou améliorer la problématique identifiée 4	État de la problématique au 31 mars 2021 5
<i>Rapport de l'auditeur indépendant portant sur les états financiers</i>				
<i>Rapport de l'auditeur indépendant portant sur les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées</i>				
<i>Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant</i>				



SECTION AUDITÉE

RAPPORT FINANCIER ANNUEL  
PLAN

	Page
<b>SECTION AUDITÉE</b>	
<b>DEUXIÈME PARTIE - ÉTATS FINANCIERS</b>	
<b>TOUS LES FONDS :</b>	
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	208-00 à 02
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
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés - RRSSS du Nunavik	289-03
<b>PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS :</b>	
Précision no 1 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités principales	290-00 à 02
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 2021 - AUDITÉE

## ÉTAT DES RÉSULTATS

	Budget	Fonds Exploitation Ex.courant (R.deP358 C4)	Fonds Immobilisations Exercice courant (Note 1)	Total Ex.courant C2+C3	Total Ex. préc
	1	2	3	4	5
<b>REVENUS</b>					
Subventions MSSS (FI:P408)	1	22 195 506	26 175 284	26 175 284	20 776 858
Subventions Gouvernement du Canada (FI:P294)	2				
Contributions des usagers	3	2 615 458	1 614 894	1 614 894	3 926 279
Ventes de services et recouvrements	4		212 324	212 324	396 528
Donations (FI:P294)	5		91 467	91 467	766 928
Revenus de placement (FI:P302)	6		(3 802)	(3 802)	29 818
Revenus de type commercial	7		13 350	13 350	129 831
Gain sur disposition (FI:P302)	8				
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (FI:P302)	11		18 036 633	18 036 633	17 777 820
TOTAL (L.01 à L.11)	12	24 810 964	46 140 150	46 140 150	43 804 062
<b>CHARGES</b>					
Salaires, avantages sociaux et charges sociales	13	21 529 464	22 947 260	22 947 260	20 759 616
Médicaments	14	165 000	159 401	159 401	215 639
Produits sanguins	15				
Fournitures médicales et chirurgicales	16	2 880 000	2 850 898	2 850 898	2 876 831
Denrées alimentaires	17	236 500	220 461	220 461	310 814
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles	18				
Frais financiers (FI:P325)	19				
Entretien et réparations, y compris les dépenses non capitalisables relatives aux immobilisations	20		1 372 507	1 372 507	1 256 959
Créances douteuses	21				
Loyers	22		8 171 582	8 171 582	8 171 582
Amortissement des immobilisations (FI:P422)	23		XXXX		
Perte sur disposition d'immobilisations (FI:P420, 421)	24		XXXX		
Dépenses de transfert	25				
	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres charges (FI:P325)	27		10 418 041	10 418 041	10 212 621
TOTAL (L.13 à L.27)	28	24 810 964	46 140 150	46 140 150	43 804 062
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.28)	29	0	0	0	0

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					
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					
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE	5					
Autres variations:						
Transferts interétablissements (préciser)	6					
Transferts interfonds (préciser)	7					
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					
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS À LA FIN (L.04 + L.05 + L.10)	11					

## Le solde à la fin est constitué des éléments suivants:

Affectations d'origine externe (P289)	12	XXXX	XXXX		
Affectations d'origine interne (P289)	13	XXXX	XXXX		
Solde non affecté (L.11 - L.12 - L.13)	14	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.12 à L.14)	15	XXXX	XXXX		

## ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE

	FONDS	Exploitation	Immobilisations	Total Ex.courant (C1+C2)	Total Ex.préc.
		1	2	3	4
<b>ACTIFS FINANCIERS</b>					
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1	275 269		275 269	407 877
Placements temporaires	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Débiteurs - MSSS (FE:P362, FI:P408)	3	605 601		605 601	
Autres débiteurs (FE:P360, FI: P400)	4	7 197 441		7 197 441	7 618 471
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	1 302 380		1 302 380	1 302 380
Placements de portefeuille	8				
Frais reportés liés aux dettes	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Actifs destinés à la vente	10	XXXX			
Autres éléments (FE: P360, FI: P400)	11				
<b>TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS (L.01 à L.11)</b>	<b>12</b>	<b>9 380 691</b>		<b>9 380 691</b>	<b>9 328 728</b>
<b>PASSIFS</b>					
Emprunts temporaires (FE: P365, FI: P403)	13				
Créditeurs - MSSS (FE: P362, FI: P408)	14				1 756 259
Autres créditeurs et autres charges à payer (FE: P361, FI: P401)	15	4 416 653		4 416 653	3 621 234
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	16	XXXX			
Intérêts courus à payer (FE: P361, FI: P401)	17				
Revenus reportés (FE: P290 et 291, FI: P294)	18	3 388 757		3 388 757	2 771 714
Dettes à long terme (FI: P403)	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Passif au titre des sites contaminés (FI: P401)	20	XXXX			
Passif au titre des avantages sociaux futurs (FE: P363)	21	XXXX			
Autres éléments (FE: P361, FI: P401)	22	2 874 970	XXXX	2 874 970	2 500 769
TOTAL DES PASSIFS (L.13 à L.24)	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	24				
	25	10 680 380		10 680 380	10 649 976
<b>ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE)(L.12 - L.25)</b>	<b>26</b>	<b>(1 299 689)</b>		<b>(1 299 689)</b>	<b>(1 321 248)</b>
<b>ACTIFS NON FINANCIERS</b>					
Immobilisations (FI: P423)	27	XXXX			
Stocks de fournitures (FE: P360)	28	735 425	XXXX	735 425	728 168
Frais payés d'avance (FE: P360, FI: P400)	29	564 273		564 273	593 089
<b>TOTAL DES ACTIFS NON FINANCIERS (L.27 à L.29)</b>	<b>30</b>	<b>1 299 698</b>		<b>1 299 698</b>	<b>1 321 257</b>
<b>CAPITAL-ACTIONS ET SURPLUS D'APPORT</b>	<b>31</b>	<b>9</b>	<b>XXXX</b>	<b>9</b>	<b>9</b>
<b>SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS (L.26 + L.30 - L.31)</b>	<b>32</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</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)

## 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	(1 321 248)	(1 321 248)	(1 321 248)	(802 966)
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	(1 321 248)	(1 321 248)	(1 321 248)	(802 966)
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (P.200, L.29)	5				
VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS:					
Acquisitions (FI:P421)	6		XXXX		
Amortissement de l'exercice (FI:P422)	7		XXXX		
Dispositions (FI:P420, 421)	8		XXXX		
Produits sur dispositions	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Réduction de valeurs (FI:P420, 421)	10		XXXX		
Redressements 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	(10 000)	(7 257)	(7 257)	(638 503)
Acquisition de frais payés d'avance	16	40 000	28 816	28 816	120 221
Utilisation de stocks de fournitures	17		XXXX		
Utilisation de frais payés d'avance	18				
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE (L.15 à L.18)	19	30 000	21 559	21 559	(518 282)
Autres variations des surplus (déficits) cumulés	20				
AUGMENTATION (DIMINUTION) DES ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.05 + L.14 + L.19 + L.20)	21	30 000	21 559	21 559	(518 282)
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) À LA FIN (L.04 + L.21)	22	(1 291 248)	(1 299 689)	(1 299 689)	(1 321 248)

## ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE

		Exercice courant	Exercice précédent	Notes
		1	2	
<b>ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT</b>				
Surplus (déficit) de l'exercice	1			
<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	21 559	(518 282)	
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>21 559</b>	<b>(518 282)</b>	
Variation des actifs financiers et des passifs liés au fonctionnement	15	(154 167)	(3 030 394)	
<b>FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT (L.01 + L.14 + L.15)</b>	<b>16</b>	<b>(132 608)</b>	<b>(3 548 676)</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			
Placements de portefeuille effectués	21			
Produits de disposition de placements de portefeuille	22			
Placements de portefeuille réalisés	23			
<b>FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT (L.20 à L.23)</b>	<b>24</b>			

## ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 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			
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>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>(132 608)</b>	<b>(3 548 676)</b>	
<b>TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE AU DÉBUT</b>	<b>11</b>	<b>407 877</b>	<b>3 956 553</b>	
<b>TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN (L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>275 269</b>	<b>407 877</b>	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2021 - AUDITÉE

## ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT:</b>				
Débiteurs - MSSS	1	(605 601)		
Autres débiteurs	2	421 030	375 672	
Avances de fonds aux établissements publics	3			
Subvention à recevoir - réforme comptable - avantages sociaux futurs	4			
Frais reportés liées aux dettes	5	XXXX	XXXX	
Autres éléments d'actifs	6			
Créditeurs - MSSS	7	(1 756 259)	550 668	
Autres créditeurs et autres charges à payer	8	795 419	(4 592 073)	
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	9			
Intérêts courus à payer	10			
Revenus reportés	11	617 043	439 006	
Passif au titre des sites contaminés	12			
Passif au titre des avantages sociaux futurs	13	374 201	196 333	
Autres éléments de passifs	14			
<b>TOTAL DE LA VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT (L.01 à L.14)</b>	<b>15</b>	<b>(154 167)</b>	<b>(3 030 394)</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	(3 802)	29 818	
Intérêts débiteurs (dépenses)	21			
Intérêts déboursés (dépenses)	22			

## NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

**1. CONSTITUTION ET MISSION**

L'Hôpital Shriners pour enfants (Québec) inc. est un établissement privé conventionné constitué en *corporation* sans but lucratif par lettres patentes sous l'autorité de la Loi sur les services de santé et des services sociaux (chapitre S-4.2). Il a pour mandat d'offrir des soins spécialisés en orthopédie pédiatrique offerts dans un milieu multidisciplinaire centré sur la famille.

**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 normes comptables canadiennes pour le secteur public.

**b. État des gains et pertes de réévaluation**

Considérant que l'établissement détient des éléments libellés en devises étrangères dont l'importance est non significative, la présentation de l'état des gains et pertes de réévaluation n'est pas jugée requise dans le présent rapport annuel AS-471.

**c. Utilisation d'estimations**

La préparation du rapport financier AS-471 conformément aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public requiert le 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 subvention à recevoir – réforme comptable et la provision relative à l'assurance salaire.

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.

**d. Comptabilité d'exercice**

L'établissement 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.

#### **e. Opérations interentités**

Les opérations interentités sont des transactions conclues entre entités contrôlées par le gouvernement du Québec ou soumises à son contrôle conjoint, excluant les opérations de restructuration interne et les opérations conclues avec un partenaire dans le cadre d'un partenariat.

Elles sont comptabilisées à leur valeur comptable, soit le coût et leur amortissement cumulé, ou à leur valeur d'échange lorsqu'elles représentent des coûts attribués et recouverts ou lorsqu'elles sont conclues dans des conditions de pleine concurrence. Elles sont comptabilisées à leur valeur comptable lorsqu'elles sont sans contrepartie ou comporte une contrepartie symbolique. Elles ne sont pas comptabilisées lorsque l'établissement reçoit des services à titre gratuit. La valeur d'échange représente le montant convenu pour la contrepartie donnée en échange de l'élément transféré ou du service fourni.

#### **f. 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 le 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, à l'exception de ceux non réalisés provenant de la conversion des éléments à long terme, lesquels sont reportés et amortis linéairement sur la durée de vie restante des éléments d'actif ou de passif concernés.

#### **g. Revenus de subvention**

Les subventions, reçues ou à recevoir, sont constatées aux revenus dans l'exercice au cours duquel le cédant, soit le gouvernement du Québec ou tout autre gouvernement, ou un organisme public inclus dans leur périmètre comptable, les a dûment autorisées et que l'établissement a rencontré tous les critères d'admissibilité, s'il en est.

Elles sont comptabilisées à titre de revenus reportés, lorsqu'elles sont assorties de stipulations créant une obligation répondant à la définition de passif, puis sont constatées aux résultats au fur et à mesure que ces conditions sont remplies.

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).

#### **h. Dons, contributions, legs reçus de tiers autre qu'une subvention**

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, l'excédent est inscrit au revenu dans l'exercice au cours duquel le projet ou l'activité est terminé, sauf si l'entente ou une nouvelle entente prévoit l'utilisation du solde à d'autres fins.

#### **i. 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 ou privé conventionné ou 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.

#### **j. 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.

#### **k. 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 vente de services. Ils sont comptabilisés dans l'exercice au cours duquel ils ont lieu.

#### **l. 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.

#### **m. 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.

## **n. 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.

## **o. Instruments financiers**

Un instrument financier est un contrat qui donne lieu à un actif financier pour une entité et à un passif financier ou un instrument de capitaux propres pour une autre. Un actif financier est une ressource financière qui peut servir à rembourser des dettes existantes ou pour financer des opérations futures. Il n'est pas destiné à être utilisé pour la prestation de services publics. Un passif est une obligation actuelle envers un 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.

Un instrument financier est constaté lorsqu'il existe une base de mesure appropriée pour procéder à une estimation raisonnable du montant. Lors de sa comptabilisation initiale, il est comptabilisé au coût ou au coût après amortissement, sauf un placement de portefeuille constitué d'instrument de capitaux propres ou un instrument financier dérivé qui est évalué à sa juste valeur.

## **i. Instruments financiers évalués au coût ou au coût après amortissement**

### **- Trésorerie et équivalents de trésorerie**

La trésorerie comprend l'encaisse, ou le découvert bancaire le cas échéant, représentant le solde aux livres.

Les équivalents de trésorerie sont des placements en valeurs facilement réalisables à court terme pour un montant connu de trésorerie et dont la valeur ne risque pas de changer de façon importante. Généralement, ils ont une durée égale ou inférieure à 90 jours suivant leur date d'acquisition. Ils incluent notamment des dépôts à terme, des certificats de dépôts, des obligations. Ils sont comptabilisés au moindre du coût ou de leur juste valeur à l'aide d'une provision pour moins-value.

### **- 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 comptabilisés au coût et ne font l'objet d'aucune provision pour créances douteuses, à l'exception des sommes à recevoir provenant des usagers, lesquelles sont présentées 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.

## - **Créditeurs, autres créditeurs et autres charges à payer**

Les créditeurs, les autres créditeurs et autres charges à payer englobent notamment les sommes dues aux fournisseurs, les salaires, les déductions à la source et les charges sociales courus à payer, l'impôt provincial à payer prélevé 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.

## - **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 les vacances cumulés. Les autres avantages sociaux comprennent les droits.

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 MSSS 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 du cumul des vacances des employés sont estimées à partir des heures cumulées au 31 mars 2021 et des taux horaires prévus en 2021-2022. 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 MSSS 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 assurance salaire 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 2020-2021. 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 2020 et la rémunération versée pour l'exercice 2020-2021, laquelle est répliquée pour le reste de la durée du congé ou au maximum jusqu'au 31 mars 2021.

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 frais payés d'avance et les stocks.

#### *i. Stocks de fournitures*

Les stocks de fournitures sont composés notamment de fournitures médicales et chirurgicales et de bureau. Ils seront consommés dans le cours normal des opérations au cours du ou des prochains exercices.

Ils sont comptabilisés dans les charges de l'exercice au cours duquel ils sont consommés. 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.

#### *ii. 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 prochains exercices financiers suivants.

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

### **q. Actifs non comptabilisés**

Les actifs incorporels, tels que les brevets, les droits d'auteur, les Œuvres d'art autres que celles qui sont incorporées à un bâtiment ou à un aménagement en vertu de la Politique d'intégration des arts à l'architecture et à l'environnement des bâtiments et des sites gouvernementaux et publics (décret 955-96 révisé le 7 août 1996), lesquels sont capitalisés au coût du bâtiment, ne sont pas constatés dans les présents états financiers puisque leurs avantages économiques futurs ne peuvent être quantifiés de façon raisonnable et vérifiable. Leurs coûts sont plutôt imputés aux charges de l'exercice au cours duquel ils sont engagés.

## **r. Autres méthodes**

### ***i. Comptabilité par fonds***

Étant un établissement privé conventionné, l'Hôpital Shriners pour enfants (Québec) inc. n'est pas tenu de créer et de maintenir un fonds d'immobilisations. Il n'est pas assujéti à la politique de capitalisation des immobilisations.

### ***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. 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.

### ***iv. 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.

#### v. 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. 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) sont celles relatives au fond d'exploitation et sont les données budgétaires au formulaire budgétaire reçu du MSSS le 20 août 2018, version du budget de l'établissement octroyé par le MSSS sur laquelle celui-ci a bonifié significativement le financement à l'établissement en fonction de l'entente de financement 2018-2023.

### 4. 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.

L'exposition maximale à ce risque correspond à la valeur comptable des actifs financiers figurant à l'état de la situation financière, à l'exception de la partie de la subvention à recevoir (perçue d'avance) – réforme comptable.

Le risque de crédit associé à l'encaisse est réduit au minimum. Tout au long de l'exercice l'encaisse était déposé dans un compte d'une banque à charte canadienne. La direction juge ainsi que le risque de perte est négligeable.

Le risque de crédit relié aux autres débiteurs est faible, car il comprend des sommes à recevoir *du Régime de l'assurance maladie du Québec (RAMQ), des gouvernements du Canada et du Québec*, Hôpitaux Shriners pour enfants qui jouissent d'une bonne qualité de crédit. Et 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 2021, les sommes à recevoir d'entités gouvernementales représentaient 17% pour le présent exercice du montant total recouvrable versus 10% au 31 mars 2020.

La chronologie des « autres débiteurs » au 31 mars se détaille comme suit :

	Exercice courant	Exercice précédent
Autres débiteurs non en souffrance	7 166 169	7 583 234
Autres débiteurs en souffrance :		
Moins de 30 jours	9 919	23 051
De 30 à 59 jours	1 310	4 148
De 60 à 89 jours	0	2 071
De 90 jours et plus	20 043	5 967
Sous-total	31 272	35 237
Provision pour créances douteuses	0	0
Sous-total	31 272	35 237
Total des autres débiteurs	7 197 441	7 618 471

L'établissement est d'avis que les autres débiteurs au 31 mars 2021 seront recouverts.

## 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.

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

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 revenus provenant de Shriners Hospital for Children pour être en mesure de respecter ses engagements.

Les autres créditeurs et autres charges à payer ont des échéances principalement dans les 30 jours suivant la fin d'exercice.

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

	Exercice courant	Exercice précédent
De moins de 6 mois	4 416 653	3 621 234
Total des autres créditeurs	4 416 653	3 621 234

**i. Risque de change**

Le risque de change est le risque émanant d'une évolution défavorable des cours du change sur les marchés. Le risque de change est minime, car L'établissement réalise très peu d'opérations en devises étrangères. Il ne gère donc pas activement ce risque.

**5. 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	0,00 %	0,50 %
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 %

La variation de l'exercice s'explique ainsi :

	Exercice courant			Exercice précédent
	Solde au début	Variation de l'exercice	Solde à la fin	Solde à la fin
Provision pour vacances	2 156 281	276 756	2 433 037	2 156 281
Assurance salaire	243 742	48 519	292 261	243 742
Provision pour maladie	99 696	49 976	149 672	99 696
Droits parentaux	1 050	(1 050)	0	1 050
Total	2 500 769	374 201	2 874 970	2 500 769

**6. CAPITAL-ACTIONS**

	Exercice courant	Exercice précédent
Autorisé : 9 actions d'une valeur nominale de 1\$ chacune avec droit de vote	9 \$	9 \$
Émis et payé : 9 actions	9 \$	9 \$

## 7. OPÉRATIONS AVEC DES PARTIES APPARENTÉES

L'établissement est apparenté avec Hôpitaux Shriners pour enfants.

Les opérations entre parties apparentées de l'établissement sont celles effectuées avec Hôpitaux Shriners pour enfants, mais excluent toutes celles réalisées avec un établissement public du réseau de la santé et des services sociaux ou toute autre entité contrôlée par le gouvernement.

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

Au cours de l'exercice, l'établissement n'a conclu aucune opération importante avec des 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.

En 2017-2018 l'établissement a conclu dans un bail d'une valeur de 172 759 344\$ et pour une période de 20 ans avec Hôpitaux Shriners pour enfants pour l'immeuble qu'il occupe.

## 8. Engagements

L'établissement loue du matériel informatique. Les versements à venir au terme de ces contrats de locations totalisent 165 151\$.

L'établissement occupe un immeuble appartenant à Hôpitaux Shriners pour enfants, une société apparentée. Les versements de loyer à venir totalisent 149 564 060\$.

Les paiements à effectuer au cours des prochains exercices sont les suivants:

2022	7 847 760\$
2023	8 580 687\$
2024	8 540 338\$
2025	8 535 914\$
2026	8 535 914\$
2027 et+	107 688 598\$

## 9. ÉVENTUALITÉS

L'établissement a 24 griefs en cours au 31 mars 2021 pour lesquels il n'y a aucun montant en cause.

## 10. Pandémie COVID19

Dès décembre 2019, une nouvelle maladie, la COVID-19, représentant une menace pour la santé de l'homme, s'est propagée à travers le monde, à un point tel que le 11 mars 2020, l'Organisation mondiale de la santé annonçait qu'elle est devenue une pandémie mondiale.

Au Québec, les premiers cas d'infection ont été diagnostiqués en février 2020. Conséquemment à la progression

du nombre de personnes contaminées dans les semaines suivantes, le gouvernement du Québec déclarait l'état d'urgence sanitaire sur tout le territoire québécois le 13 mars 2020. Cette mesure exceptionnelle octroie au gouvernement du Québec les pouvoirs nécessaires pour mettre en place l'ensemble des mesures visant à assurer la protection de la santé de la population.

Face à une demande exponentielle en services de santé et en services sociaux, l'établissement a mobilisé l'ensemble de ses ressources humaines, matérielles et financières pour déployer les mesures nécessaires visant à protéger la santé et le mieux-être de la population de la région sociosanitaire sous sa responsabilité et à prodiguer les soins nécessaires aux personnes infectées.

Au moment de la publication du RFA (AS-471) pour l'exercice terminé le 31 mars 2021, l'état d'urgence sanitaire et la pandémie de la Covid-19 étaient toujours en cours au Québec. Conformément aux directives du MSSS, l'établissement a comptabilisé dans ses états financiers pour l'exercice terminé le 31 mars 2021 les montants suivants qui sont directement reliés à la pandémie de la COVID-19 et dont les coûts n'auraient pas été encourus ou les revenus gagnés, n'eût été cet événement :

	Montant (\$)
<b>État des résultats</b>	
<i>Revenus</i>	
Subvention MSSS	2 988 387 \$
Ventes de services et recouvrements	(171 382) \$
<i>Charges</i>	
Salaires, avantages sociaux et charges sociales	1 522 952 \$
Autres charges	1 294 053 \$
<b>État de la situation financière</b>	
<i>Passifs</i>	
Débiteurs MSSS	50 475 \$
Autres créditeurs et autres charges à payer	(50 475) \$

Depuis le début de l'état d'urgence sanitaire, le MSSS a annoncé différentes mesures d'appui financier notamment pour les milieux de vie privés pour les aînés, soit les centres d'hébergement et de soins et de longue durée privés non conventionnés, les résidences privées pour aînés certifiées et les ressources intermédiaires et ressources de type familial. Ces mesures visent notamment les bonifications salariales de la plupart des employées et des employés qui y travaillent, la mise en place de contrôle d'accès, des investissements en immobilisations comme l'achat d'équipement pour rehausser la capacité en nombre de lits, le contrôle des accès aux immeubles, le rehaussement de services psychosociaux et de santé mentale offerts, etc.

L'établissement n'est pas en mesure d'estimer l'impact global de la pandémie de la COVID-19 puisqu'il ne peut établir sa progression ni en prévoir sa fin, celle-ci sévissant toujours au moment de la publication du RFA (AS-471). Néanmoins, celui-ci devrait être nul sur les résultats de l'établissement, le MSSS finançant tous les coûts encourus directement reliés à la pandémie de la COVID-19.

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2021 - AUDITÉE

## 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	
<b>AFFECTATIONS D'ORIGINE EXTERNE</b>							
1	XXXX						
2	XXXX						
3	XXXX						
<b>AFFECTATIONS D'ORIGINE INTERNE</b>							
4	XXXX						
5	XXXX						
6	XXXX		XXXX				
7	XXXX		XXXX				
8	XXXX						
9							
10	XXXX						

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)	
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					

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)							
...	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						
Autres (Report de P290-01, L.45)							
Autres (Report de P290-02, L.45)							
Fonds affectés (Rep. P293)							
TOTAL MSSS (L.01 à L.32)							

Revenus provenant:

Gouvernement du Canada:

- Contrib. reportables (préciser P297)	34						
- Contrib. non reportables	35	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX
Donations (rep. P292)	36						
.....	37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
.....	38	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres entités du périmètre	39						
Tiers hors périmètre	40						
TOTAL (L.34 à L.40)	41						
GRAND TOTAL (L.33 + L.41)	42						

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	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)						
...	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					

DÉTAILS DE LA LIGNE 31 DE LA PAGE 290-00

	Rev reportés au début 1	Ajustements à la colonne 1 (Préciser P297) 2	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
Revenus provenant du MSSS: (inscrire les éléments)						
Produits sanguins	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					
Comptes à fin déterminée - CFD	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						
CFD - 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						
CFD - Autres que progr.d'aide aux joueurs pathologiques	14						
Aides à la communication	15						
Chiens d'assistance à la motricité	16						
Autres (préciser):							
...	17						
...	18						
...	19						
...	20						
...	21						
...	22						
...	23						
TOTAL MSSS (L.01 à L.23)	24						

## Revenus provenant:

## Gouvernement du Canada:

- Contrib. reportables	25						
- Contrib. non reportables	26	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX
Donations (Rep. P292)	27	1 225 785		444 598	91 467	1 578 916	(353 131)
Autres entités du périmètre	28						
Tiers hors périmètre	29	1 545 929		1 661 201	1 397 289	1 809 841	(263 912)
GRAND TOTAL (L.24 à L.29)	30	2 771 714		2 105 799	1 488 756	3 388 757	(617 043)

## VENTILATION DES REVENUS REPORTÉS AUTRES QUE MSSS:

		Revenus reportés 5
Projets de recherche en cours	31	1 809 841
Projets de recherches terminés	32	
Autres	33	1 578 916
TOTAL (L.31 à L.33)	34	3 388 757

REVENUS REPORTÉS RELATIFS AUX SOMMES REÇUES PAR DONNS, 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
<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS:</b>								
Contributions de tiers SANS fins particulières	1	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	
Contributions de tiers AVEC fins particulières, lister:								
...	2							
...	3							
...	4							
...	5							
...	6							
...	7							
...	8							
...	9							
...	10							
...	11							
...	12							
...	13							
...	14							
...	15							
...	16							
...	17							
...	18							
...	19							
...	20							
...	21							
...	22							
...	23							
...	24							
Autres (préciser P297)	25	1 225 785		444 598	91 467	1 578 916	(353 131)	
TOTAL (L.01 à L.25)	26	1 225 785		444 598	91 467	1 578 916	(353 131)	
<b>DOTATIONS</b>								
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	1 225 785		444 598	91 467	1 578 916	(353 131)	
<b>REVENUS REPORTÉS (L.36) AU:</b>								
Fds Exploitation - ACT.PRINC.(P290)	37							
Fds Exploitation - ACT.ACCES.(P291)	38	1 225 785		444 598	91 467	1 578 916	(353 131)	
Fonds Immobilisations (P294)	39							
TOTAL REV. REPORTÉS (L.37 à L.39)	40	1 225 785		444 598	91 467	1 578 916	(353 131)	

10

Précision no 5 aux É/F-Partie 2-Fds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2021 - AUDITÉE

## VARIATION DES REVENUS REPORTÉS

	1	2	3	4	5	6	Notes
	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 Subventions MSSS							
2 Subventions gouvernement du Canada (préciser)							
3 Donations (art 269)							
4 Autres sources							
5 TOTAL (L.01 à L.04)							
VENTILATION DES LIGNES 02, 03 et 04:							
Subventions gouvernement du Canada:							
6 Contributions reportables							
7 Contributions non reportables	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	
8 TOTAL (L.06 + L.07)							
Donations et autres sources							
9 Fondations et OSBL (Note 1)							
10 Municipalités et Organismes municipaux							
11 Entreprises privées							
12 Entités du périmètre ctb autres que L.01 et L.13 (Note 2)							
13 Hydro-Québec							
14 Tiers hors périmètre (préciser P297)							
15 TOTAL (L.09 à L.14)							

Note 1: Les montants inscrits à cette ligne doivent provenir de tiers hors périmètre. Ils incluent, entre autres, les universités exclues du périmètre comptable.

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

## PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS - PARTIE 2

**Numéro****Note**

10

**P.292 L.25**

Dons dirigés de plusieurs sources

## 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 RRSSS 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 et 04
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 transmis par le MSSS	Écart (C3-C4)	Notes
	1	2	3	4	5	
<b>AUTRES RESPONSABILITÉS:</b>						
FSST - autres que ligne 02	1					
FSST - réadaptation sociale	2					
F.A.A.Q.	3					
M.S.P.	4					
Autres (préciser P.391)	5					
TOTAL (L.01 à L.05)	6					
<b>Gouvernement du Canada:</b>						
Services aux autochtones Canada	7					
Ministère de la Sécurité publique du Canada (Service correctionnel du Canada)	8					
Autres (préciser P.391)	9			1 364	(1 364)	
TOTAL (L.07 à L.09)	10			1 364	(1 364)	
Non-résidents du Québec:résidents Canada	11	1 613 337	1 613 337	1 836 220	(222 883)	
Non-résidents du Québec:non-résidents du Canada	12		1 557	777 874	(776 317)	
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	1 613 337	1 557	2 615 458	(1 000 564)	
TOTAL (L.06 + L.17)	18	1 613 337	1 557	2 615 458	(1 000 564)	
		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
<b>DÉDUCTIONS DES REVENUS PROVENANT DES USAGERS</b>						
Suppléments de chambre	19					
<b>Contributions usagers - autres responsabilités:</b>						
- Usagers admis	20	1 613 337		1 613 337		1 613 337
- Usagers inscrits et enregistrés	21	1 557		1 557		1 557
- TOTAL (L.20 + L.21)	22	1 614 894		1 614 894		1 614 894
<b>Contributions des usagers:</b>						
Adultes hébergés - C.H.	23					
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					
TOTAL (L.22 + L.29)	30	1 614 894		1 614 894		1 614 894
TOTAL (L.19 + L.30)	31	1 614 894		1 614 894		1 614 894

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2021 - AUDITÉE

## GAIN SUR DISPOSITION - AUTRES REVENUS - REVENUS DE PLACEMENT

		Fonds d'exploitation Activités principales 1	Fonds d'exploitation Activités accessoires 2	Fonds d'immobilisations 3	Notes
<b>GAIN SUR DISPOSITION:</b>					
Placements	1				
Immobilisations	2	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 + L.02)	3				
<b>AUTRES REVENUS:</b>					
Financement public - parapublic					
- RAMQ	4				
- FSST	5				
- FRQS	6				
- Autres financements publics (préciser P.391)	7				
Revenus des stages d'enseignement	8	2 333		XXXX	
Contributions des pourvoyeurs de fonds - Recherche	9	784 225	1 255 617	XXXX	
Activités de recherche (autres que celles présentées à la L.09)	10			XXXX	
Locataires hébergés (C.H.S.L.D.)	11			XXXX	
Location d'espace	12				
Autres revenus de location	13				
Contributions en partenariat aux activités cliniques	14				
Commissions	15				
Ventes de place (services d'hébergement et de soins)	16			XXXX	
Change sur monnaie étrangère	17				
Chèques annulés des exercices antérieurs	18				
Dépenses pers. usagers de moins de 18 ans - recouvr.	19			XXXX	
Amortissement revenus reportés d'autres sources	20				
Revenus en provenance des permis et de la formation SPU	21				
Revenus découlant d'une restructuration	22				
Autres (préciser P391)	23	9 660 227	6 334 231		
TOTAL (L.04 à L.23)	24	10 446 785	7 589 848		11
<b>REVENUS DE PLACEMENT:</b>					
Dividendes	25				
Intérêts	26		(3 802)		
TOTAL (L.25 + L.26)	27		(3 802)		

## DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	29 297	1 684 772	29 746	1 734 552
Personnel-temps régulier	2	318 913	9 754 063	338 704	10 250 927
Temps supplémentaire	3	2 921	133 903	4 519	216 170
Primes	4	XXXX	499 865	XXXX	1 604 189
Main-d'oeuvre indépendante	5	5 421	444 810	6 077	573 994
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	356 552	12 517 413	379 046	14 379 832
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	74 498	2 503 757	77 505	2 662 570
Particuliers	9	43 979	1 187 746	42 817	1 120 168
TOTAL (L.08 + L.09)	10	118 477	3 691 503	120 322	3 782 738
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	1 831 280	XXXX	2 013 454
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	475 029	18 040 196	499 368	20 176 024
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	1 466 519	XXXX	1 805 756
Fournitures et autres charges	14	XXXX	15 672 627	XXXX	16 410 141
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	17 139 146	XXXX	18 215 897
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17	475 029	35 179 342	499 368	38 391 921
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	369 948	XXXX	191 448
Recouvrements	19		26 580		20 876
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		396 528		212 324
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22	475 029	34 782 814	499 368	38 179 597
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			11 173	2 919 384
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	475 029	34 782 814	488 195	35 260 213

## CHARGES NON RÉPARTIES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>ACTIVITÉS PRINCIPALES:</b>				
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		727	
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10			
<b>Intérêts sur emprunts autorisés:</b>				
- Fonds de financement	11			
	12	XXXX	XXXX	
- Autres (int. sur emprunts autres que F.F.)	13			
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	14			
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	15			
Variation pour assurance-salaire	16	48 519	40 625	
Rétro - rétributions des services RI-RTF	17			
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	18			
Organismes communautaires	19			
Créances douteuses provenant de la contribution des usagers	20			
Créances douteuses - Autres	21			
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			
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	25		20 388	
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	26	5 045	4 480	
Rétroactivités salariales	27			
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28			
Autres (préciser P391)	29			
Allocations à des médecins en régions éloignées	30			
Allocations à des GMF et GMF-R	31			
Services préhospitaliers d'urgence	32			
<b>TOTAL (L.01 à L.32)</b>	<b>33</b>	<b>53 564</b>	<b>66 220</b>	
<b>ACTIVITÉS ACCESSOIRES:</b>				
	34	XXXX	XXXX	
Charges extraordinaires	35			
Autres (préciser P391)	36			
<b>TOTAL (L.34 à L.36)</b>	<b>37</b>			

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

Fonds Exploitation  
Activités principales  
2

Fonds  
Immobilisations  
3

Notes

## FRAIS FINANCIERS

Intérêts sur emprunts temporaires et sur la dette	1		
Amortissement de la prime ou escompte sur la dette	2	XXXX	
Amortissement des frais d'émission et de gestion liés aux dettes	3	XXXX	
TOTAL DES FRAIS FINANCIERS (L.01 à L.03)	4		

Fonds Exploitation  
Activités principales  
1

Fonds Exploitation  
Activités accessoires  
2

Fonds  
Immobilisations  
3

Notes

## AUTRES CHARGES

Honoraires professionnels	5	231 290	1 970 433	
Publicité et communication	6	11 210		XXXX
Frais de déplacement et de représentation	7	53 206	41 238	
Charges découlant d'une restructuration	8			
Passif au titre des sites contaminés	9	XXXX	XXXX	
Transport des usagers	10	3 123		
Frais de bureau, informatique et télécommunication	11	453 977		
Buanderie et lingerie	12	86 550		
Énergie	13	701 566		
Taxes et Assurances	14	802 012		
Autres (préciser P391)	15	3 098 114	2 965 322	12
TOTAL DES AUTRES CHARGES (L.05 à L.15)	16	5 441 048	4 976 993	

Fonds Exploitation  
Activités principales  
1

Fonds Exploitation  
Activités accessoires  
2

Fonds  
Immobilisations  
3

Notes

## DÉPENSES DE TRANSFERT

Groupes de médecine de famille (GMF)	17		XXXX	XXXX
Services préhospitaliers d'urgence	18		XXXX	XXXX
Achats de services en soins de longue durée	19		XXXX	XXXX
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) (préciser P391)	20		XXXX	XXXX
Organismes communautaires	21		XXXX	XXXX
Autres (préciser P391)	22			XXXX
TOTAL (L.17 à L.22)	23			XXXX

Fonds Exploitation  
Activités principales  
1

Notes

## ENTRETIEN ET RÉPARATIONS

6600 - Laboratoires de biologie médicale	24	73 144
6750 - Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	25	
6780 - Médecine nucléaire et TEP	26	
6830 - Imagerie médicale	27	353 677
6840 - Radio-oncologie	28	
7800 - Entretien et réparation du parc immobilier et du mobilier/équipement	29	945 686
Autres (préciser P391)	30	
TOTAL (L.24 à L.30)	31	1 372 507

## AVANTAGES SOCIAUX

		PERSONNEL CADRE Heures	PERSONNEL CADRE Montant	PERSONNEL TEMPS RÉGULIER Heures	PERSONNEL TEMPS RÉGULIER Montant	Notes
		1	2	3	4	
<b>AVANTAGES SOCIAUX GÉNÉRAUX:</b>						
Congés annuels	1	3 490	200 645	36 597	1 272 854	
Congés fériés	2	1 753	98 832	19 936	595 944	
Congés mobiles	3					
Congés de maladie	4	220	12 710	15 509	481 585	
Congés quart stable de nuit	5					
Congés - mesure de rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 463	312 187	72 042	2 350 383	
<b>AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS</b>						
Congés sociaux	8			512	13 716	
Droits parentaux	9	21	268	7 710	57 456	
Prestations d'ass.sal. (après délai de carence) (autoass.)	10	895	38 474	20 855	498 784	
Différentiel CNESST	11	XXXX	5 190	XXXX	1 361	
Développement des ressources humaines	12	137	7 406	7 837	226 357	
Indemnité de fin d'emploi	13	XXXX	11 055	XXXX	45 053	
Libération patronale et syndicale	14			291	13 128	
Banque de congés maladie	15					
Indemnité de départ	16	XXXX		XXXX	XXXX	
Assignation temporaire	17					
Retrait préventif - 5 premiers jours	18					
Autres (préciser P391)	19	1 858	117 216	2 701	84 704	
TOTAL (L.08 à L.19)	20	2 911	179 609	39 906	940 559	13
<b>TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)</b>	<b>21</b>	<b>8 374</b>	<b>491 796</b>	<b>111 948</b>	<b>3 290 942</b>	

## CHARGES SOCIALES ET COÛTS DES DISPARITÉS RÉGIONALES

		Personnel cadre	Personnel temps régulier	Total (C1+C2)	Notes
		1	2	3	
<b>CHARGES SOCIALES</b>					
Assurance-emploi	1	16 589	160 254	176 843	
Fonds des services de santé (F.S.S.)	2	103 892	630 082	733 974	
CNESST	3	16 548	131 716	148 264	
Régime de rentes du Québec	4	77 199	698 605	775 804	
Autres régimes de pension-retraite	5				
Primes d'assurance-salaire	6	13 950		13 950	
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	7	XXXX	31 264	31 264	
Régime d'assurance-cadres	8	20 098	XXXX	20 098	
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	9	50	2 756	2 806	
Régime québécois d'assurance parentale	10	12 337	98 114	110 451	
<b>TOTAL (L.01 à L.10)</b>	<b>11</b>	<b>260 663</b>	<b>1 752 791</b>	<b>2 013 454</b>	

## 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			
<b>TOTAL (L.12 à L.16)</b>	<b>17</b>			

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			
<b>TOTAL (L.18 à L.25)</b>	<b>26</b>			

<b>TOTAL (L.17 + L.26)</b>	<b>27</b>			
----------------------------	-----------	--	--	--

## AUTRES CHARGES DIRECTES: ADMINISTRATION

		Administration générale c/a7300 Exercice courant 1	Administration générale c/a7300 Exercice précédent 2	Notes
SERVICES ACHETÉS	1	293 938	149 405	
FOURNITURES ET AUTRES CHARGES:				
Assurance-responsabilité et cautionnement	2			
Congrès (délégués de l'établissement)	3			
Congrès et déplacements (conseil d'administration)	4			
Cotisations: Fédération ou association d'établissements	5			
Autres cotisations (préciser P391)	6	52 142	30 507	14
	7	XXXX	XXXX	
Frais de banque	8	11 754	11 605	
Frais de déplacement, de séjour et d'inscription	9	41 534	122 349	
Frais de recouvrement	10			
Honoraires professionnels: Audit	11	46 771	50 542	
Honoraires professionnels: Relations de travail	12	35 208	57 723	
Honoraires professionnels: Légaux	13	3 954	14 269	
Honoraires professionnels: Autres (préciser P391)	14	133 643	125 165	15
Honoraires annuels de fiduciaire	15			
Intérêts sur paiements aux fournisseurs	16			
Location d'équipement de bureau	17	1 767	15 367	
Papeterie, impression et articles de bureau	18	165 951	137 767	
Publicité	19	11 210	7 143	
Recrutement du personnel	20			
Perte (gain) sur congé à traitement différé	21			
Cotisation au fonds national de formation de la main d'oeuvre	22			
Fournitures et charges diverses (préciser P391)	23	156 782	212 176	16
...	24			
...	25			
...	26			
...	27			
...	28			
TOTAL (L.02 à L.28)	29	660 716	784 613	
TOTAL (L.01 + L.29)	30	954 654	934 018	

## 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
<b>BUANDERIE ET LINGERIE (7600)</b>					
Services achetés:					
- Autres établissements (préciser P391)	1				
- Buanderie communautaire	2	27 134	35 835	(8 701)	
- Entreprises privées	3	1 790		1 790	
Fournitures et autres charges:					
- Fournitures jetables de lingerie et de literie	4	3 905	3 308	597	
- Linge neuf mis en circulation	5	41 564	25 825	15 739	
- Autres	6	21 986	14 371	7 615	
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>96 379</b>	<b>79 339</b>	<b>17 040</b>	

	Nombre d'unités 1	Exercice courant 2	Exercice précédent 3	Variation (C2-C3) 4	Notes
<b>FONCTIONNEMENT DES INSTALLATIONS (7700)</b>					
Services achetés : vapeur ou chauffage	8	XXXX			
Fournitures et autres charges :					
- Combustibles:					
- Huile (quantité en litres)	9				
- Gaz naturel (quantité en mètres cubes)	10	1 403 467	280 303	(287 636)	
- Autres combustibles (préciser P391)	11	XXXX			
- Électricité (quantité en kilowatts/heure)	12	6 126 074	421 263	141 097	
<b>Total énergie (L.08 à L.12)</b>	<b>13</b>	<b>XXXX</b>	<b>701 566</b>	<b>(146 539)</b>	
- Loyer des locaux - SQI (superficie en mètres carrés nets)	14				
- Autre loyer des locaux (superficie en mètres carrés nets)	15	16 419	8 171 582	8 171 582	0
<b>Total loyer (L.14 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>16 419</b>	<b>8 171 582</b>	<b>8 171 582</b>	<b>0</b>

		Exercice courant 2	Exercice précédent 3	Variation (C2-C3) 4	Notes
- Assurance sur les biens matériels	17	305 830	273 351	32 479	
- Taxes (préciser P391)	18	496 181	491 437	4 744	17
- Autres	19	17 683	13 922	3 761	
<b>TOTAL (L.13 + L.16 + L.17 à L.19)</b>	<b>20</b>	<b>9 692 842</b>	<b>9 798 397</b>	<b>(105 555)</b>	

## DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1	1 593	94 763	2 989	163 647
Personnel-temps régulier	2	55 255	1 811 384	54 220	1 805 801
Temps supplémentaire	3	345	15 320	338	12 008
Primes	4	XXXX	15 580	XXXX	70 413
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>57 193</b>	<b>1 937 047</b>	<b>57 547</b>	<b>2 051 869</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	10 874	374 040	10 423	374 742
Particuliers	9	1 866	61 589	223	7 406
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>12 740</b>	<b>435 629</b>	<b>10 646</b>	<b>382 148</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>281 251</b>	<b>XXXX</b>	<b>283 655</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>69 933</b>	<b>2 653 927</b>	<b>68 193</b>	<b>2 717 672</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13		232 699		204 635
Fournitures et autres charges	14		5 671 874		4 772 358
	15		XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>		<b>5 904 573</b>		<b>4 976 993</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>		<b>8 558 500</b>		<b>7 694 665</b>
	18		XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.19 à L.25)</b>	<b>26</b>				
<b>TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)</b>	<b>27</b>		<b>8 558 500</b>		<b>7 694 665</b>
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29		129 831		13 350
Revenus d'autres sources	30		8 428 669		7 681 315
<b>TOTAL (L.28 à L.30)</b>	<b>31</b>		<b>8 558 500</b>		<b>7 694 665</b>
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
<b>TOTAUX (L.31 - L.27)</b>	<b>32</b>				
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

## AVANTAGES SOCIAUX

		Personnel cadre	Personnel cadre	Personnel temps	Personnel temps	Notes
		1	2	3	4	
		Heures	Montant	régulier Heures	régulier Montant	
<b>AVANTAGES SOCIAUX GÉNÉRAUX</b>						
Congés annuels	1	251	14 524	5 020	187 074	
Congés fériés	2	177	9 622	2 849	92 714	
Congés mobiles en psychiatrie	3					
Congés de maladie	4	41	1 868	2 085	68 940	
Congés quart stable de nuit	5					
Congés - mesure de rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>469</b>	<b>26 014</b>	<b>9 954</b>	<b>348 728</b>	
<b>AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS</b>						
Congés sociaux	8			3	87	
Droits parentaux	9					
Prestations d'assurance-salaire (après délai de carence) (auto-assurance)	10			87	2 967	
Différentiel CNESST	11	XXXX		XXXX		
Développement des ressources humaines	12	7	409	62	2 146	
Indemnité de fin d'emploi	13	XXXX		XXXX		
Libération patronale et syndicale	14					
Banque de congés maladie	15					
Indemnité de départ	16	XXXX		XXXX	XXXX	
Assignment temporaire	17					
Retrait préventif - 5 premiers jours	18					
Autres (préciser P391)	19			64	1 797	18
<b>TOTAL (L.08 à L.19)</b>	<b>20</b>	<b>7</b>	<b>409</b>	<b>216</b>	<b>6 997</b>	
<b>TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)</b>	<b>21</b>	<b>476</b>	<b>26 423</b>	<b>10 170</b>	<b>355 725</b>	

## CHARGES SOCIALES ET CHARGES EXTRAORDINAIRES

		Personnel cadre 2	Personnel temps régulier 3	Total (C2+C3) 4
<b>CHARGES SOCIALES</b>				
Assurance-emploi	1	1 099	24 243	25 342
Fonds des services de santé (F.S.S.)	2	8 604	93 321	101 925
CNESST	3	1 279	20 600	21 879
Régime de rentes du Québec	4	5 272	107 180	112 452
Autres régimes de pension-retraite	5			
Primes d'assurance-salaire	6	1 248		1 248
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	7	XXXX	2 609	2 609
Régime d'assurance-cadres	8	2 298	XXXX	2 298
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	9			
Régime québécois d'assurance parentale	10	953	14 949	15 902
<b>TOTAL (L.01 à L.10)</b>	<b>11</b>	<b>20 753</b>	<b>262 902</b>	<b>283 655</b>

		Personnel temps régulier 1	Personnel cadre 2	Autres 3	Total (C1+C2+C3) 4	Notes
<b>CHARGES EXTRAORDINAIRES</b>						
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					
<b>TOTAL (L.12 à L.22)</b>	<b>23</b>					

## ÉTAT DES RÉSULTATS

	Budget	Activités principales	Activités accessoires	Total (C2+C3)	Exercice précédent
	1	2	3	4	5
<b>REVENUS</b>					
Subventions MSSS (P362)	1	22 195 506	26 175 284	26 175 284	20 776 858
Subventions Gouvernement du Canada (C2:P290/C3:P291)	2				
Contributions des usagers (P301)	3	2 615 458	1 614 894	1 614 894	3 926 279
Ventes de services et recouvrements (P320)	4		212 324	212 324	396 528
Donations (C2:P290/C3:P291)	5		91 467	91 467	766 928
Revenus de placement (P302)	6		(3 802)	(3 802)	29 818
Revenus de type commercial (C2:P661/C3:P351)	7		13 350	13 350	129 831
Gain sur disposition (P302)	8				
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (P302)	11		10 446 785	18 036 633	17 777 820
TOTAL (L.01 à L.11)	12	24 810 964	38 449 287	46 140 150	43 804 062
<b>CHARGES</b>					
Salaires, avantages sociaux et charges sociales (C2:P320/C3:P351)	13	21 529 464	20 229 588	22 947 260	20 759 616
Médicaments (P750)	14	165 000	159 401	159 401	215 639
Produits sanguins	15				
Fournitures médicales et chirurgicales (P755)	16	2 880 000	2 850 898	2 850 898	2 876 831
Denrées alimentaires	17	236 500	220 461	220 461	310 814
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles (P650)	18				
Frais financiers (P325)	19				
Entretien et réparations (P325)	20		1 372 507	1 372 507	1 256 959
Créances douteuses (C2:P301)	21				
Loyers	22		8 171 582	8 171 582	8 171 582
Dépenses de transfert (P325)	23				
Autres charges (P325)	24		5 441 048	10 418 041	10 212 621
TOTAL (L.13 à L.24)	25	24 810 964	38 445 485	46 140 150	43 804 062
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.25)	26	0	3 802	(3 802)	0

## DÉTAIL DE POSTES D'ACTIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>ACTIFS FINANCIERS</b>				
<b>AUTRES DÉBITEURS</b>				
	1	XXXX	XXXX	
Ventes de services: Établissements publics	2			
Autres ventes de services	3			
Recouvrements: Établissements publics	4			
Autres recouvrements	5			
Établissements publics autres que ventes de services et recouvrements	6			
	7	XXXX	XXXX	
Contributions des usagers	8			
Avances aux employés	9			
Gouvernement du Canada autre que réclamation TPS	10			
Réclamation TPS (fédéral)	11	134 366	79 525	
Réclamation TVQ (provincial)	12	175 462	117 467	
Autres (préciser P391)	13	6 887 613	7 421 479	19
TOTAL (L.01 à L.13)	14	7 197 441	7 618 471	
Provision pour créances douteuses	15			
TOTAL (L.14 - L.15)	16	7 197 441	7 618 471	
<b>AUTRES ÉLÉMENTS:</b>				
Intérêts courus	17			
Frais reportés (préciser P391)	18			
Congés à traitement différé	19			
	20	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	21			
Créances interétablissements (préciser P391)	22			
TOTAL (L.17 à L.22)	23			
<b>ACTIFS NON FINANCIERS</b>				
<b>STOCKS DE FOURNITURES:</b>				
Médicaments	24			
Produits sanguins	25			
Fournitures médicales et chirurgicales	26	688 249	691 757	
Denrées alimentaires	27			
Équipements de protection individuelle	28		XXXX	
Autres (préciser P391)	29	47 176	36 411	20
TOTAL (L.24 à L.29)	30	735 425	728 168	
<b>FRAIS PAYÉS D'AVANCE</b>				
Jours de maladie payés par anticipation	31			
Cotisations à la CNESST	32			
Cotisation à la confédération, à la fédération ou à l'association d'établissements	33			
Autres (préciser P391)	34	564 273	593 089	21
TOTAL (L.31 à L.34)	35	564 273	593 089	

## DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER</b>				
Établissements publics	1			
Transferts à payer	2			
Fournisseurs	3	2 189 017	1 583 953	
Salaires courus à payer	4	547 986	481 253	
Déductions à la source et charges sociales à payer:				
- FSS à payer	5	46 730	38 289	
- Autres DAS et charges sociales à payer	6	352 360	287 210	
Provision pour passifs éventuels	7			
Équité salariale - Rétroactivité	8			
Impôt provincial à payer	9			
Autres (préciser):				
Autres	10	1 280 560	1 230 529	22
<b>TOTAL (L.01 à L.10)</b>	<b>11</b>	<b>4 416 653</b>	<b>3 621 234</b>	
<b>INTÉRÊTS COURUS À PAYER</b>				
Fonds de financement	12			
Financement-Québec	13			
Autres	14			
<b>TOTAL (L.12 à L.14)</b>	<b>15</b>			
	16	XXXX	XXXX	
	17	XXXX	XXXX	
	18	XXXX	XXXX	
<b>AUTRES ÉLÉMENTS DU PASSIF</b>				
Congés à traitement différé	19			
Autres (préciser):				
...	20			
Dettes interétablissements (préciser)	21			
<b>TOTAL (L.19 à L.21)</b>	<b>22</b>			

## 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)	Notes
	1	2	3	4	5	
<b>MSSS - MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER</b>						
<b>ACTIVITÉS PRINCIPALES</b>						
Budget net-incidence sur trésorerie et fonds affectés	1		21 847 118	21 847 118	0	
Rectificatifs post-budgétaires	2	(1 840 415)	1 000 564	(1 310 821)	470 970	
Budget sans incidence sur trésorerie - produits sanguins	3					
(Dimin.) Augmentation du financement	4	1 204 973	3 327 602	3 277 127	1 255 448	
Variation des revenus reportés	5	XXXX	XXXX		XXXX	
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Comptes à fins déterminées	7					
<b>ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS:</b>						
Budget sans incidence/trésorerie EPC Rénov. fonctionnelles mineures	8					
<b>TOTAL (L.01 à L.08)</b>	9	<b>(635 442)</b>	<b>26 175 284</b>	<b>23 813 424</b>	<b>1 726 418</b>	
<b>ACTIVITÉS ACCESSOIRES</b>						
Subventions MSSS	10					
Subvention à recevoir - Provisions avantages sociaux futurs	11	181 563	XXXX		181 563	
Variation des revenus reportés	12	XXXX	XXXX		XXXX	
Comptes à fins déterminées	13					
<b>TOTAL (L.10 à L.13)</b>	14	<b>181 563</b>			<b>181 563</b>	
<b>TOTAL (L.09 + L.14)</b>	15	<b>(453 879)</b>	<b>26 175 284</b>	<b>23 813 424</b>	<b>1 907 981</b>	
					Montant	
					5	
Aux fins de report à l'état de la situation financière à la page 204:						
Débiteur (crédeur) MSSS (reporté à P204 L.03 ou L.15)	16				605 601	
Subvention à recevoir - réforme comptable (reporté à P204, L.07)	17				1 302 380	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2021 - 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 rétribution hors cadre		Provision vacances		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	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
<b>SOLDE AU DÉBUT</b>																	
- Salaires	946	217 368		1 904 679		88 065	2 211 058										119 885
- Charges sociales	104	26 374		251 602		11 631	289 711										15 834

## VARIATION DE L'EXERCICE

Activités principales:

- Salaires	(946)	43 740		191 057		46 995	280 846										48 835
- Charges sociales	(104)	4 779		26 394		6 279	37 348										6 550

Activités accessoires:

- Salaires				52 211		(2 924)	49 287										(2 429)
- Charges sociales				7 094		(374)	6 720										(315)

## SOLDE À LA FIN:

- Salaires (L.01 + L.03 + L.05)	0	261 108		2 147 947		132 136	2 541 191										166 291
- Charges sociales (L.02 + L.04 + L.06)	0	31 153		285 090		17 536	333 779										22 069

## ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

Droits parentaux:	Solde au début		Variation de l'exercice		Solde à la fin (C6+C7)	
	6	7	8	9	10	11
- Composante clinique				789	(789)	0
- Autres composantes				261	(261)	0

Provision pour vacances:

- Composante clinique	11	882 466		142 005		1 024 471
- Autres composantes	12	1 273 815		134 751		1 408 566

Provision pour banque maladie gelée:

- Composante clinique	13					
- Autres composantes	14					

Provision pour banque maladie courante:

- Composante clinique	15	42 948		41 330		84 278
- Autres composantes	16	56 748		8 646		65 394
<b>TOTAL (L.09 à L.16)</b>	17	2 257 027		325 682		2 582 709

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2021 - AUDITÉE

## 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	920 629			920 629	2 070 507	
2	50 406			50 406	8 997	
3						
4	2 502			2 502		
5	(41)			(41)		
6	973 496			973 496	2 079 504	
<b>TOTAL VACANCES (L.01 à L.05)</b>						
7	1 490			1 490		
8	25 112			25 112	129 238	
9						
10	120 719			120 719	292 261	
11						
12	1 120 817			1 120 817	2 501 003	
<b>TOTAL DES ACTIVITÉS PRINCIPALES (L.06 à L.11)</b>						

## ACTIVITÉS ACCESSOIRES:

13	140 564			140 564	347 516	
14	16 934			16 934	6 017	
15						
16						
17						
18	157 498			157 498	363 533	
<b>TOTAL VACANCES (L.13 à L.17)</b>						

19						
20	15 642			15 642	20 434	
21	8 423			8 423		
22						
23						
24	181 563			181 563	373 967	
<b>TOTAL ACTIVITÉS ACCESSOIRES (L.18 à L.23)</b>						

## ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS - RÉPARTITIONS:

25	408 490			408 490	1 234 421	
26	893 890			893 890	1 640 549	
27	1 302 380			1 302 380	2 874 970	
<b>TOTAL (L.25 + L.26)</b>						

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				
.....	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				

## 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						
Coûts de sécurité et stabilité d'emploi	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Financement pour loyer des locaux	5	XXXX	XXXX			XXXX	
Financement des aides techniques	6						
Correctifs salariaux d'équité salariale	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
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						
Provisions pour avantages sociaux futurs	12	1 120 817				1 120 817	
Réadaptation fonctionnelle intensive post-implantation cochléaire	13						
Cardiologie tertiaire	14						
Adolescents autochtones (LSJPA)	15						
Transferts budgétaires au fonds d'immobilisations-autres	16	XXXX	XXXX			XXXX	
Transferts budgétaires au fonds d'immobilisations - projets autofinancés liés aux activités principales	17	XXXX	XXXX			XXXX	
Paillettes de sperme	18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Coloscopie	19						
Frais accessoires - services assurés	20						
Ressources en CHSLD	21						
Soutien à domicile (SAD)	22						
Sommaire des mesures salariales (rep. de P390-01)	23	20 388				20 388	
Niveau de soins alternatifs (NSA)	24						
Imagerie médicale	25						
Soutien à l'optimisation	26						
Assurance salaire - EPC	27						
Dialyse	28						
Rehaussement des bases budgétaires	29						
COVID-19	30	63 784		2 988 387	2 937 912	114 259	
Services préhospitaliers d'urgence (SPU)	31						
Néonatalogie	32						
Programme de formation médicale décentralisée (PFMD)	33						
Amélioration de l'accès aux échographies générales	34						
Soutien aux personnes proches aidants	35						
Services psychosociaux et en santé mentale (covid-19)	36						
Jeunes en difficulté	37						
Rehaussement en soutien à domicile	38						
	39	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Amélioration des ratios de personnel en CHSLD	40						
Rehaussement de l'offre alimentaire	41						
Soutien psychosocial pour les proches aidants	42						
Autres (reports de P392-00, 392-02 et 393-00)	43	(16)		339 215	339 215	(16)	
TOTAL (L.01 à L.43)	44	1 204 973		3 327 602	3 277 127	1 255 448	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2021 - AUDITÉE

## 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	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Maintien équité salariale cadres-Ex. courant	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Maintien de l'équité salariale des salariés (conciliation) - Ex. antérieurs	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
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				
Coûts additionnels pour l'application des mesures administratives - Ex. antérieurs	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
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	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Mesures découlant de la convention collective des pharmaciens - Ex. antérieurs	15	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
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						
Nouvelle classification du personnel d'encadrement - Ex. antérieurs	21	XXXX	XXXX				
Nouvelle classification du personnel d'encadrement - Ex. courant	22	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 - Ex. antérieurs	26						
Aide financière - Adoption d'un enfant - Ex. courant	27	XXXX	XXXX				
Aide financière - Tutelle à un enfant - Ex. antérieurs	28						
Aide financière - Tutelle à un enfant - Ex. courant	29	XXXX	XXXX				
Forfait sage-femme	30						
Projets organisation travail (comités paritaires)	31	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Primes pour technologues spécialisés	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Coûts reliés à l'immeuble	33						
Dépenses d'accompagnement (RI-RTF)	34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Forfaitaire 2015-2016	35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
CAR 2018-2019 pour certaines mesures RH	36						
	37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Forfaitaire 2015-2016 - Personnel d'encadrement	38	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Nouvelle classification du pers d'encadrement ex ant	39	20 388				20 388	
TOTAL (L.01 à L.39) reporté à P390-00, L.24	40	20 388				20 388	

## PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3

**Numéro****Note**

11

**P.302 L23C1**

Shriners	9 638 673
Inventaire bloc op	21 554
	-----
<b>Total P.302 L23C1</b>	<b>9 660 227\$</b>
	=====

**P.302 L23C2**

Shriners	4 740 089
Subv de recherche	1 428 877
Remb héb&transport	152 512
Prog MEES SHC support	12 753
	-----
<b>Total P.302 L23C2</b>	<b>6 334 231\$</b>
	=====

12

**P.325 C1L15**

Services achetés	1 363 479
Produits chimiques	858 551
Location d'équipements	176 868
Fournitures et autres	699 216
	-----
<b>Total P.325 C1L15</b>	<b>3 098 114\$</b>
	=====

**P.325 C2L15**

Bourse d'étude	537 104
Orthèses, prothèses et souliers	579 889
Frais de déplacement des patients	390 984
Petits équipements	199 273
Services achetés	308 664
Produits chimiques	145 843
Dépenses financés par dons dirigés	91 467
Contrat et réparation équipements	143 665
Animaux pour recherche	50 585
Fournitures et autres	517 848
	-----
<b>Total P.325 C2L15</b>	<b>2 965 322\$</b>
	=====

13 **P.330 L.19**

	Cadres		Employés	
	Hres	\$	Hres	\$
Congés pandémie	52	2 581	2 701	84 704
Entente spéciale départ DF	1 806	114 635		
	1 858	117 216	2 701	84 704
	=====			

14 **P.341 C1L6**

		<u>2019-2020</u>
Children Health care Canada	21 000	0
Nat Ass of Children Hospital	16 402	9 393
Accréditation Canada	12 928	14 773
Autres	1 812	6 341
	-----	-----
<b>Total P.341 C1L6</b>	<b>52 142\$</b>	<b>30 507\$</b>
	=====	=====

15 **P.341 C1L1**

		<u>2019-2020</u>
Muséologue	35 077	32 531
Consultants - Dir générale	20 176	30 721
PAE	34 312	25 571
Expertise médicale - santé-sécurité	36 820	19 957
Consultants autres	7 258	16 385
	-----	-----
<b>Total P.341 C1L14</b>	<b>133 643\$</b>	<b>125 165\$</b>
	=====	=====

16 **P.341 C1L23**

		<u>2019-2020</u>
Réseau Planetree	95 296	85 980
Dépenses autres	53 915	84 383
Location espace ext	7 571	7 697
Contrat logistic – CUSM		34 116
	-----	-----
<b>Total P.341 C1L23</b>	<b>156 782\$</b>	<b>212 176\$</b>
	=====	=====

17	<b>P.342 C1L18</b>		<u>2019-2020</u>
	Taxes municipales	496 181\$	491 437\$
		=====	=====
18	<b>P.352 C4L19</b>		<u>2019-2020</u>
	Congés payé pandémie	1 797\$	45 11\$
		=====	=====
19	<b>P.360 C1L13</b>		<u>2019-2020</u>
	Shriners Hospitals for Children-Colarado	6 184 071	6 547 417
	Entente interprovinciale-patients CAN hors Qc	422 909	540 235
	Autres	280 633	333 827
		-----	-----
	<b>Total P.360 C1L13</b>	<b>6 887 613\$</b>	<b>7 421 479\$</b>
		=====	=====
20	<b>P.360 C1L29</b>		<u>2019-2020</u>
	Fournitures de bureau	47 176\$	36 411\$
		=====	=====
21	<b>P.360 C1L34</b>		<u>2019-2020</u>
	Contrats de services	348 484	359 304
	Taxes foncières	124 998	123 728
	Assurances	70 758	64 673
	Accréditation Canada	16 712	15 260
	Autres	3 321	30 124
		-----	-----
	<b>Total P.360 C1L34</b>	<b>564 273\$</b>	<b>593 089\$</b>
		=====	=====
22	<b>P.361 C1L10</b>		<u>2019-2020</u>
	Shriners Hospitals for Children - Canada	1 110 655	1 121 586
	Temps à reprendre et maladies anticipées	175 220	104 151
	Autres	( 5 315)	4 792
		-----	-----
	<b>Total P.361 C1L10</b>	<b>1 280 560\$</b>	<b>1 230 529\$</b>
		=====	=====

## 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)	Notes
	1	2	3	4	5	
Programme d'accès à la chirurgie	1					
Valorisation temporaires infirmières	2					
Coût add découlant de l'application des mesures administratives et des conv. collectives-Ex.Courant	3	(16)			(16)	
Modification des conditions de travail du personnel d'encadrement-Rétroactivité	4					
Modification des conditions de travail du personnel d'encadrement-Ex.Courant	5					
Suivi des mesures découlant des conventions collectives-Ex.courant	6					
Ajustement relativité salariale 19-20	7			1 549	1 549	0
Ajustements CAP 2019-2020 DGRHR	8			5 675	5 675	0
...	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					
Reports de P392-01, P392-03 et P392-04, L.46	45					
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P390, L.33	46	(16)		7 224	7 224	(16)

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 RRSS 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 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					

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 2021 - 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	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Fonctionnement nouvelles installations	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Héματο-oncologie	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
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	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Radio-oncologie	12					
Hémodynamie	13					
Électrophysiologie cardiaque et interventionnelle	14					
Ergothérapie	15			331 991	331 991	0
Chirurgie d'un jour	16	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
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					
Services d'aide en situation de crise	28					
Plan d'action interministériel en dépendance	29					
Activités de jour	30					
Plan d'action interministériel en itinérance	31					
Plan d'action Les fugues en centre de réadaptation pour jeunes en difficultés d'adaptation	32					
Places permanentes en hébergement DP-DI-TSA	33					
Cliniques d'hiver	34					
Soutien aux familles	35					
Ressources en courte durée	36					
Aire ouverte	37					
Médicaments onéreux	38					
Agir tôt	39					
Service de protection jeunesse	40					
Prendre soin du personnel	41					
Amélioration accès services en santé mentale	42					
	43	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	44					
TOTAL (L.01 à L.44)	45			331 991	331 991	0

## 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 <sup>er</sup> 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		
Recouvrement au titre d'un passif lié à l'assainissement d'un site contaminé	2	XXXX	XXXX
	3	XXXX	XXXX
	4	XXXX	XXXX
Établissements publics autres que recouvrements (préciser P490)	5		
	6	XXXX	XXXX
Réclamation TPS fédéral	7		
Réclamation TVQ provincial	8		
Autres (préciser P490)	9		
TOTAL DES AUTRES DÉBITEURS (L.01 à L.09)	10		

## 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
<b>AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER</b>				
Fournisseurs	1			
Gouvernement du Canada	2			
Dépôts pour soumissions	3			
Etablissements publics	4			
Autres (préciser):				
...	5			
...	6			
Provision pour passifs éventuels	7			
TOTAL (L.01 à L.07)	8			
<b>AUTRES ÉLÉMENTS (préciser):</b>				
...	9			
...	10			
TOTAL (L.09 + L.10)	11			
<b>INTÉRÊTS COURUS À PAYER</b>				
Société québécoise des infrastructures	12			
Financement-Québec	13			
	14	XXXX	XXXX	
Fonds de financement	15			
Autres	16			
TOTAL (L.12 à L.16)	17			
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 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	
<b>DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES</b>							
Acceptations bancaires	1						
Emprunts bancaires	2						
Marges de crédit	3						
Billets à escompte	4						
Billets de trésorerie	5						
Billets au pair	6						
Autres emprunts temporaires (préciser P490)	7						
<b>TOTAL (L.01 à L.07)</b>	<b>8</b>						
<b>ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE</b>	<b>9</b>						
<b>TIERS HORS PÉRIMÈTRE</b>	<b>10</b>						
		Solde au début	Nouveaux emprunts	Remboursement de capital	Refinancement	Solde à la fin (C1+C2-C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
<b>DÉTAIL DE LA DETTE À LONG TERME</b>							
Obligations	11						
Billets	12						
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						
<b>TOTAL (L.11 à L.19)</b>	<b>20</b>						
<b>ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE</b>	<b>21</b>						
<b>TIERS HORS PÉRIMÈTRE</b>	<b>22</b>						
						Exercice courant 5	Notes
MOINS: Fonds d'amortissement du Gouvernement						23	
MOINS: Frais reportés liés aux dettes						24	
Dettes nettes du fonds d'amortissement et des frais reportés liés aux dettes (L.20 - L.23 - L.24)						25	

## 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	
<b>SUBVENTION À RECEVOIR</b>							
Immobilisations - Écart de financement - réforme comptable	1				XXXX		
Intérêts courus sur les dettes:							
- Financement-Québec et Fonds de financement	2				XXXX		
- Société québécoise des infrastructures	3				XXXX		
- Créanciers hors périmètre	4				XXXX		
Remboursement du capital des dettes	5	XXXX	XXXX			XXXX	
Remboursement des intérêts sur les dettes	6	XXXX	XXXX			XXXX	
Fonds d'amortissement du gouvernement	7						
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	
<b>TOTAL (L.01 à L.13)</b>	<b>14</b>						

Solde de fin  
5

Notes

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

Débiteur (crédeur) MSSS (L.15 = L.14 - L.01, C.5) (reporté à 204, L.03 ou L.15)	15	
Subvention à recevoir - réforme comptable (reporté à P204, L.07)	16	
<b>TOTAL (L.15 + L.16) et (L.14 = L.17)</b>	<b>17</b>	

Fonds d'immobilisations exercice terminé le 31 mars 2021 - 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 F.I. au bilan (capitalisées)	Montants attribués par la Régie aux établissements de la région 17	Solde non utilisé à la fin	

Immobilisations:

1 - Maintien des actifs immobiliers							
2 - Renovations fonctionnelles mineures et autres que CHSLD							
3 - Renovations fonctionnelles mineures en CHSLD							
4 - Efficacité énergétique (programme spécifique)							
5 - Autres (préciser P490)							
TOTAL (L.01 à L.05)							
Mobilier et équipement:							
7 - Équipement non médical et mobilier							
8 - Équipement médical							
9 - Autres (préciser P490)							
TOTAL (L.07 à L.09)							

Autres:

11 - Maintien des actifs informationnels							
12 - Autres dépenses en technologie de l'information de nature capitalisable							
13 - Accélération numérique							
14 - Autres (préciser P490)							
TOTAL (L.11 à L.14)							

TOTAL - ENVELOPPES DÉCENTRALISÉES (L.06 + L.10 + L.15)

16							
----	--	--	--	--	--	--	--

Mandats centralisés - Projet de construction

17							
----	--	--	--	--	--	--	--

IMMOBILISATIONS DE L'EXERCICE FINANCÉES PAR LE GOUVERNEMENT (L.16 + L.17)

18							
----	--	--	--	--	--	--	--

Immobilisations financées par transfert du Fonds d'exploitation au Fonds d'immobilisations:

19 - Transferts budgétaires - projets autofinancés	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
20 - Transferts budgétaires - autres	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
21 - Transferts de solde de fonds	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
Total transferts du Fonds d'exploitation au Fonds d'immobilisations (L.19 à L.21)	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	

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

23	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	
----	------	------	--	--	------	------	--

TOTAL DES DÉPENSES D'IMMOBILISATIONS ENCOURUES AU COURS DE L'EXERCICE (L.18+L.22+L.23)

24	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	
----	------	------	--	--	------	------	--

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2021 - AUDITÉE

**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)	(préciser P490)	moins-value	(dispositions)	(vente, perte,	(C1+C2-C3	disposition	
				entre entités du	destruction,	-C4-C5)		
				périmètre	abandon)			
				comptable				
				(préciser)				
				4				
<b>IMMOBILISATIONS DÉTENUES AU 31 MARS 2008</b>								
Terrains	1							
Amenagement des terrains	2							
Améliorations locatives	3							
Bâtimens	4							
Développement informatique	5							
Mobilier et équipement médical:								
- Ameublement de chambre	6							
- Équipement de transport	7							
- Autre mobilier et équipement médicaux	8							
Mobilier et équipement administratif:								
- Informatique et bureautique	9							
- Mobilier et équipement	10							
Autre mobilier et équipement	11							
<b>TOTAL (L-01 à L.11)</b>	12							

## 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						
Améliorations locatives	3						
Bâtiments	4						
Améliorations majeures aux bâtiments	5						
Construction et développement en cours	6						
Matériel et équipement:							
Équipement informatique	7						
Équipement de communic. multimédia	8						
Mobilier et équipement de bureau	9						
Autres	10						
Équipements spécialisés:							
Ameublement de chambres	11						
Autre mobilier et équip. médical et de transport	12						
Matériel roulant	13						
Développement informatique	14						
Réseau de télécommunication	15						
Location-acquisition	16						
TOTAL (L.01 à L.16)	17						

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						
Améliorations locatives	20						
Bâtiments	21						
Améliorations majeures aux bâtiments	22						
Construction et développement en cours	23						
Matériel et équipement:							
Équipement informatique	24						
Équipement de communic. multimédia	25						
Mobilier et équipement de bureau	26						
Autres	27						
Équipements spécialisés:							
Ameublement de chambres	28						
Autre mobilier et équip. médical et de transport	29						
Matériel roulant	30						
Développement informatique	31						
Réseau de télécommunication	32						
Location-acquisition	33						
TOTAL (L.18 à L.33)	34						

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2021 - AUDITÉE

## 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)	
<b>IMMOBILISATIONS DÉTENUES AU 31 MARS 2008</b>							
1							
Aménagement des terrains							
2							
Améliorations locatives							
3							
Bâtiments							
4							
Développement informatique							
Mobilier et équipement médical:							
5							
- Ameublement de chambres							
6							
- Equipement de transport							
7							
- Autre mobilier et équipements médicaux							
Mobilier et équipement administratif:							
8							
- Informatique et bureautique							
9							
- Mobilier et équipement							
10							
Autre mobilier et équipement							
11							
TOTAL (L.01 à L.10)							
<b>IMMOBILISATIONS ACQUISES À COMPTER DU 1er AVRIL 2008</b>							
12							
Aménagement des terrains							
13							
Améliorations locatives							
14							
Bâtiments							
15							
Améliorations majeures aux bâtiments							
Matériel et équipement:							
16							
- Equipement informatique							
17							
- Equipement de communication multi-média							
18							
- Mobilier et équipement de bureau							
19							
- Autres							
Equipements spécialisés:							
20							
- Ameublement de chambres							
21							
- Autre mobilier et équipement médical et de transport							
22							
Matériel roulant							
23							
Développement informatique							
24							
Réseau de télécommunication							
25							
Location-acquisition							
26							
TOTAL (L.12 à L.25)							

## IMMOBILISATIONS - VALEUR COMPTABLE NETTE

		Exercice courant		Ex. préc.
		Coûts	Amort. cum.	Valeur comptable nette
		1	2	3
Terrains	1		XXXX	
Aménagement des terrains	2			
Améliorations locatives	3			
Bâtiments	4			
Améliorations majeures aux bâtiments	5			
Construction et développement en cours	6		XXXX	
Matériel et équipement	7			
Équipements spécialisés	8			
Matériel roulant	9			
Développement informatique	10			
Réseau de télécommunication	11			
Location-acquisition	12			
TOTAL (L.01 à L.12)	13			

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

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 du périmètre comptable du gouvernement du Québec	600
Résultats par entités du périmètre	612
État cumulé de la situation financière par entités du périmètre	619
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Flux de trésorerie	625-00 et 01
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 (entités du périmètre et tiers hors périmètre)	631-01 et 02
Placements de portefeuille	632-00 à 03
Autres créditeurs et emprunts temporaires	633
Dettes à long terme	634-00
Dettes à long terme avec des tiers hors périmètre	634-01
Détails des obligations contractuelles autres que la catégorie "transferts "(excluant PPP)	635-00
Détails des obligations contractuelles autres que la catégorie "transferts "(excluant PPP)	635-01
Détails des obligations contractuelles - Catégorie transferts (excluant PPP)	635-02
Obligations contractuelles liées aux achats de services en soins de longue durée et droits contractuels y étant rattachés	635-03
Détails des obligations contractuelles envers des tiers hors périmètre - Explication des variations annuelles	635-04
Droits contractuels de tiers hors périmètre	636-00
Droits contractuels provenant d'entités du périmètre	636-01
Transactions hors du cours normal des opérations 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 CONCLUES AVEC LES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS:	
Postes de revenus	642
Postes de charges	643
Postes d'actifs financiers	644
Postes de passifs	645
Détails des transactions conclues avec les autres entités du périmètre - 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 OU TOUS LES FONDS :	
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 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

Suite page suivante

## 599-00 - Suite

Commentaires accompagnant la liste des contrats inscrits à la page 668	669
Groupes de médecine de famille (GMF), groupes de médecine de famille-réseau (GMF-R) et groupes de médecine de famille universitaire (GMF-U)	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
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 DU PÉRIMÈTRE COMPTABLE DU GOUVERNEMENT DU QUÉBEC

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

LA SECTION 1 PRÉSENTE LES ENTITÉS INCLUSES AU PÉRIMÈTRE COMPTABLE DU GOUVERNEMENT DU QUÉBEC

LA SECTION 2 PRÉSENTE LES MINISTÈRES ET ORGANISMES DU GOUVERNEMENT EXERÇANT DES OPÉRATIONS FIDUCIAIRES EXCLUES DU PÉRIMÈTRE COMPTABLE DU GOUVERNEMENT

LA SECTION 3 PRÉSENTE LES PARTENARIATS COMMERCIAUX ET NON COMMERCIAUX

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

## 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	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.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	6 061	337 942	6 251	353 757
Personnel-temps régulier	2	3 024	97 072	5 395	165 313
Temps supplémentaire	3	128	7 505	372	23 555
Primes	4	XXXX	12 222	XXXX	43 598
Main-d'oeuvre indépendante	5	756	28 865		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>9 969</b>	<b>483 606</b>	<b>12 018</b>	<b>586 223</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 907	98 844	2 402	115 211
Particuliers	9	332	16 780	579	9 442
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>2 239</b>	<b>115 624</b>	<b>2 981</b>	<b>124 653</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>62 242</b>	<b>XXXX</b>	<b>70 331</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>12 208</b>	<b>661 472</b>	<b>14 999</b>	<b>781 207</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	16 995
Fournitures et autres charges	14	XXXX	81 141	XXXX	54 239
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>81 141</b>	<b>XXXX</b>	<b>71 234</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>12 208</b>	<b>742 613</b>	<b>14 999</b>	<b>852 441</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		5 195		6 138
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>5 195</b>		<b>6 138</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>12 208</b>	<b>737 418</b>	<b>14 999</b>	<b>846 303</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			465	61 289
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>12 208</b>	<b>737 418</b>	<b>14 534</b>	<b>785 014</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	3 000		2 058	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>3 000</b>		<b>2 058</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	247,54	XXXX	384,43
<b>B - Les heures travaillées</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	5,27	XXXX	5,41

	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.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	865	51 119	934	55 015
Personnel-temps régulier	2	42 087	1 418 381	41 370	1 388 966
Temps supplémentaire	3	562	26 227	583	29 144
Primes	4	XXXX	114 823	XXXX	323 674
Main-d'oeuvre indépendante	5	319	8 343	497	17 343
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>43 833</b>	<b>1 618 893</b>	<b>43 384</b>	<b>1 814 142</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	10 078	356 490	9 433	326 681
Particuliers	9	6 870	204 462	8 598	214 760
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>16 948</b>	<b>560 952</b>	<b>18 031</b>	<b>541 441</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>245 212</b>	<b>XXXX</b>	<b>262 846</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>60 781</b>	<b>2 425 057</b>	<b>61 415</b>	<b>2 618 429</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	66 897	XXXX	55 653
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>66 897</b>	<b>XXXX</b>	<b>55 653</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>60 781</b>	<b>2 491 954</b>	<b>61 415</b>	<b>2 674 082</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>66 897</b>	<b>XXXX</b>	<b>55 653</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>60 781</b>	<b>2 491 954</b>	<b>61 415</b>	<b>2 674 082</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			420	235 367
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>60 781</b>	<b>2 491 954</b>	<b>60 995</b>	<b>2 438 715</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	3 000		2 058	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>3 000</b>		<b>2 058</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	830,65	XXXX	1 184,99
<b>B - L'admission</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	3 775,69	XXXX	5 244,55

	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.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	865	51 119	934	55 015
Personnel-temps régulier	2	42 087	1 418 381	41 370	1 388 966
Temps supplémentaire	3	562	26 227	583	29 144
Primes	4	XXXX	114 823	XXXX	323 674
Main-d'oeuvre indépendante	5	319	8 343	497	17 343
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>43 833</b>	<b>1 618 893</b>	<b>43 384</b>	<b>1 814 142</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	10 078	356 490	9 433	326 681
Particuliers	9	6 870	204 462	8 598	214 760
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>16 948</b>	<b>560 952</b>	<b>18 031</b>	<b>541 441</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>245 212</b>	<b>XXXX</b>	<b>262 846</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>60 781</b>	<b>2 425 057</b>	<b>61 415</b>	<b>2 618 429</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	66 897	XXXX	55 653
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>66 897</b>	<b>XXXX</b>	<b>55 653</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>60 781</b>	<b>2 491 954</b>	<b>61 415</b>	<b>2 674 082</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>66 897</b>	<b>XXXX</b>	<b>55 653</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>60 781</b>	<b>2 491 954</b>	<b>61 415</b>	<b>2 674 082</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			420	235 367
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>60 781</b>	<b>2 491 954</b>	<b>60 995</b>	<b>2 438 715</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le jour-présence					
Pour l'établissement	25	3 000		2 058	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>3 000</b>		<b>2 058</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	830,65	XXXX	1 184,99
	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
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	353	17 776	100	5 344
Personnel-temps régulier	2	16 095	513 900	15 785	498 933
Temps supplémentaire	3	51	2 362	189	8 782
Primes	4	XXXX	48 567	XXXX	128 765
Main-d'oeuvre indépendante	5	570	50 367	676	52 141
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>17 069</b>	<b>632 972</b>	<b>16 750</b>	<b>693 965</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	3 581	119 906	3 599	125 860
Particuliers	9	2 372	62 503	2 361	67 460
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>5 953</b>	<b>182 409</b>	<b>5 960</b>	<b>193 320</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>88 140</b>	<b>XXXX</b>	<b>94 480</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>23 022</b>	<b>903 521</b>	<b>22 710</b>	<b>981 765</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	3 556	XXXX	23 768
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 056 322	XXXX	1 038 269
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 059 878</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 062 037</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>23 022</b>	<b>1 963 399</b>	<b>22 710</b>	<b>2 043 802</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 059 878</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 062 037</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>23 022</b>	<b>1 963 399</b>	<b>22 710</b>	<b>2 043 802</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			8	84 236
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>23 022</b>	<b>1 963 399</b>	<b>22 702</b>	<b>1 959 566</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	702	XXXX	670	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2 796,86	XXXX	2 924,73

	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
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	656	33 012	187	9 925
Personnel-temps régulier	2	29 891	954 385	29 316	926 591
Temps supplémentaire	3	95	4 386	350	16 309
Primes	4	XXXX	90 195	XXXX	239 136
Main-d'oeuvre indépendante	5	1 058	93 540	1 256	96 834
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>31 700</b>	<b>1 175 518</b>	<b>31 109</b>	<b>1 288 795</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	6 650	222 683	6 683	233 739
Particuliers	9	4 404	116 078	4 384	125 283
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>11 054</b>	<b>338 761</b>	<b>11 067</b>	<b>359 022</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>163 688</b>	<b>XXXX</b>	<b>175 463</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>42 754</b>	<b>1 677 967</b>	<b>42 176</b>	<b>1 823 280</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	6 603	XXXX	44 140
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 961 740	XXXX	1 928 214
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 968 343</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 972 354</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>42 754</b>	<b>3 646 310</b>	<b>42 176</b>	<b>3 795 634</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 968 343</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 972 354</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>42 754</b>	<b>3 646 310</b>	<b>42 176</b>	<b>3 795 634</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			16	156 439
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>42 754</b>	<b>3 646 310</b>	<b>42 160</b>	<b>3 639 195</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - L'heure-présence de l'usager</b>					
Pour l'établissement	25	3 001		2 752	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>3 001</b>		<b>2 752</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1 215,03	XXXX	1 322,38
<b>B - L'usager</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2 942,95	XXXX	3 495,86

	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.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 547	88 320	1 533	87 352
Personnel-temps régulier	2	41 878	1 452 313	48 366	1 712 197
Temps supplémentaire	3	1 305	64 995	1 222	62 434
Primes	4	XXXX	36 884	XXXX	256 689
Main-d'oeuvre indépendante	5	380	14 157		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>45 110</b>	<b>1 656 669</b>	<b>51 121</b>	<b>2 118 672</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	9 393	336 862	10 817	422 427
Particuliers	9	6 452	196 766	6 674	151 794
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>15 845</b>	<b>533 628</b>	<b>17 491</b>	<b>574 221</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>245 251</b>	<b>XXXX</b>	<b>292 457</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>60 955</b>	<b>2 435 548</b>	<b>68 612</b>	<b>2 985 350</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	270
Fournitures et autres charges	14	XXXX	97 888	XXXX	75 923
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>97 888</b>	<b>XXXX</b>	<b>76 193</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>60 955</b>	<b>2 533 436</b>	<b>68 612</b>	<b>3 061 543</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>97 888</b>	<b>XXXX</b>	<b>76 193</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>60 955</b>	<b>2 533 436</b>	<b>68 612</b>	<b>3 061 543</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			1 706	270 663
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>60 955</b>	<b>2 533 436</b>	<b>66 906</b>	<b>2 790 880</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
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
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 547	88 320	1 533	87 352
Personnel-temps régulier	2	41 878	1 452 313	48 366	1 712 197
Temps supplémentaire	3	1 305	64 995	1 222	62 434
Primes	4	XXXX	36 884	XXXX	256 689
Main-d'oeuvre indépendante	5	380	14 157		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>45 110</b>	<b>1 656 669</b>	<b>51 121</b>	<b>2 118 672</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	9 393	336 862	10 817	422 427
Particuliers	9	6 452	196 766	6 674	151 794
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>15 845</b>	<b>533 628</b>	<b>17 491</b>	<b>574 221</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>245 251</b>	<b>XXXX</b>	<b>292 457</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>60 955</b>	<b>2 435 548</b>	<b>68 612</b>	<b>2 985 350</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	270
Fournitures et autres charges	14	XXXX	97 888	XXXX	75 923
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>97 888</b>	<b>XXXX</b>	<b>76 193</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>60 955</b>	<b>2 533 436</b>	<b>68 612</b>	<b>3 061 543</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>97 888</b>	<b>XXXX</b>	<b>76 193</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>60 955</b>	<b>2 533 436</b>	<b>68 612</b>	<b>3 061 543</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			1 706	270 663
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>60 955</b>	<b>2 533 436</b>	<b>66 906</b>	<b>2 790 880</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - La visite					
Pour l'établissement	25	17 248		13 505	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>17 248</b>		<b>13 505</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	146,88	XXXX	206,66
	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
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 577	73 460	1 547	72 502
Personnel-temps régulier	2	6 255	179 102	6 187	165 774
Temps supplémentaire	3	41	956	26	780
Primes	4	XXXX	502	XXXX	9 961
Main-d'oeuvre indépendante	5	201	6 905		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>8 074</b>	<b>260 925</b>	<b>7 760</b>	<b>249 017</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 512	49 721	1 811	59 915
Particuliers	9	432	11 314	2 068	33 864
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>1 944</b>	<b>61 035</b>	<b>3 879</b>	<b>93 779</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>40 153</b>	<b>XXXX</b>	<b>40 322</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>10 018</b>	<b>362 113</b>	<b>11 639</b>	<b>383 118</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	9 500	XXXX	10 163
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>9 500</b>	<b>XXXX</b>	<b>10 163</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>10 018</b>	<b>371 613</b>	<b>11 639</b>	<b>393 281</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		571		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>571</b>	<b>XXXX</b>	<b></b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>10 018</b>	<b>371 042</b>	<b>11 639</b>	<b>393 281</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			15	12 172
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>10 018</b>	<b>371 042</b>	<b>11 624</b>	<b>381 109</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
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
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 577	73 460	1 547	72 502
Personnel-temps régulier	2	6 255	179 102	6 187	165 774
Temps supplémentaire	3	41	956	26	780
Primes	4	XXXX	502	XXXX	9 961
Main-d'oeuvre indépendante	5	201	6 905		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>8 074</b>	<b>260 925</b>	<b>7 760</b>	<b>249 017</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 512	49 721	1 811	59 915
Particuliers	9	432	11 314	2 068	33 864
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>1 944</b>	<b>61 035</b>	<b>3 879</b>	<b>93 779</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>40 153</b>	<b>XXXX</b>	<b>40 322</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>10 018</b>	<b>362 113</b>	<b>11 639</b>	<b>383 118</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	9 500	XXXX	10 163
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>9 500</b>	<b>XXXX</b>	<b>10 163</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>10 018</b>	<b>371 613</b>	<b>11 639</b>	<b>393 281</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		571		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>571</b>		
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>10 018</b>	<b>371 042</b>	<b>11 639</b>	<b>393 281</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			15	12 172
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>10 018</b>	<b>371 042</b>	<b>11 624</b>	<b>381 109</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	661	XXXX	621	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	561,33	XXXX	613,70

	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.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	434	18 711	1 569	68 206
Personnel-temps régulier	2	8 547	291 647	10 368	335 880
Temps supplémentaire	3	46	2 023	315	17 301
Primes	4	XXXX	1 896	XXXX	16 595
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>9 027</b>	<b>314 277</b>	<b>12 252</b>	<b>437 982</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 137	76 626	2 253	85 230
Particuliers	9	174	5 308	43	1 108
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>2 311</b>	<b>81 934</b>	<b>2 296</b>	<b>86 338</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>47 352</b>	<b>XXXX</b>	<b>61 357</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>11 338</b>	<b>443 563</b>	<b>14 548</b>	<b>585 677</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	228 684	XXXX	1 189 254
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>228 684</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 189 254</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>11 338</b>	<b>672 247</b>	<b>14 548</b>	<b>1 774 931</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	30 146	XXXX	22 968
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>30 146</b>		<b>22 968</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>11 338</b>	<b>642 101</b>	<b>14 548</b>	<b>1 751 963</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			324	1 056 472
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>11 338</b>	<b>642 101</b>	<b>14 224</b>	<b>695 491</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Procédure pondérée</b>					
Pour l'établissement	25	55 904		62 681	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>55 904</b>		<b>62 681</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	12,03	XXXX	11,46
<b>B - Procédure</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	43,29	XXXX	59,07

	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
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	434	18 711	1 569	68 206
Personnel-temps régulier	2	6 581	214 951	8 477	263 842
Temps supplémentaire	3	38	1 594	126	6 241
Primes	4	XXXX	1 881	XXXX	13 413
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>7 053</b>	<b>237 137</b>	<b>10 172</b>	<b>351 702</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 671	57 415	1 891	68 960
Particuliers	9	112	2 792	43	1 108
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>1 783</b>	<b>60 207</b>	<b>1 934</b>	<b>70 068</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>35 992</b>	<b>XXXX</b>	<b>50 258</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>8 836</b>	<b>333 336</b>	<b>12 106</b>	<b>472 028</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	123 596	XXXX	124 377
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>123 596</b>	<b>XXXX</b>	<b>124 377</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>8 836</b>	<b>456 932</b>	<b>12 106</b>	<b>596 405</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	30 146	XXXX	22 968
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>30 146</b>		<b>22 968</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>8 836</b>	<b>426 786</b>	<b>12 106</b>	<b>573 437</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			324	37 152
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>8 836</b>	<b>426 786</b>	<b>11 782</b>	<b>536 285</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Procédure pondérée</b>					
Pour l'établissement	25	45 238		37 428	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>45 238</b>		<b>37 428</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	10,10	XXXX	14,94
<b>B - Procédure</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	28,91	XXXX	49,89

	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.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.	
	1	2	3	4	
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	434	18 711	1 569	68 206
Personnel-temps régulier	2	6 581	214 951	8 477	263 842
Temps supplémentaire	3	38	1 594	126	6 241
Primes	4	XXXX	1 881	XXXX	13 413
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>7 053</b>	<b>237 137</b>	<b>10 172</b>	<b>351 702</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 671	57 415	1 891	68 960
Particuliers	9	112	2 792	43	1 108
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>1 783</b>	<b>60 207</b>	<b>1 934</b>	<b>70 068</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>35 992</b>	<b>XXXX</b>	<b>50 258</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>8 836</b>	<b>333 336</b>	<b>12 106</b>	<b>472 028</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	123 596	XXXX	124 377
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>123 596</b>	<b>XXXX</b>	<b>124 377</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>8 836</b>	<b>456 932</b>	<b>12 106</b>	<b>596 405</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	30 146	XXXX	22 968
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>30 146</b>		<b>22 968</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>8 836</b>	<b>426 786</b>	<b>12 106</b>	<b>573 437</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			324	37 152
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>8 836</b>	<b>426 786</b>	<b>11 782</b>	<b>536 285</b>

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.	
	1	2	3	4	
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Procédure pondérée</b>					
Pour l'établissement	25	45 238		37 428	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>45 238</b>		<b>37 428</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	10,10	XXXX	14,94
<b>B - Procédure</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	28,91	XXXX	49,89

	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.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	1 966	76 696	1 891
Temps supplémentaire	3	8	429	189
Primes	4	XXXX	15	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7	1 974	77 140	2 080
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	466	19 211	362
Particuliers	9	62	2 516	
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10	528	21 727	362
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	11 360	XXXX
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12	2 502	110 227	2 442
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	105 088	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	105 088	XXXX
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17	2 502	215 315	2 442
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21			
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22	2 502	215 315	2 442
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			1 019 320
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	2 502	215 315	2 442

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
<b>A - Procédure pondérée</b>				
Pour l'établissement	25	10 666	25 253	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28	10 666	25 253	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	20,19	XXXX
<b>B - Procédure</b>	30	70	XXXX	1 024
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	3 075,93	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.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	120 834	XXXX	140 086
Fournitures et autres charges	14	XXXX	217 030	XXXX	277 404
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	337 864	XXXX	417 490
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		337 864		417 490
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		337 864		417 490
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		337 864		417 490

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	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.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	60 417	XXXX	70 043
Fournitures et autres charges	14	XXXX	24 872	XXXX	20 563
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	85 289	XXXX	90 606
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		85 289		90 606
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		85 289		90 606
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		85 289		90 606

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	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.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	60 417	XXXX	70 043
Fournitures et autres charges	14	XXXX	192 158	XXXX	256 841
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	252 575	XXXX	326 884
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		252 575		326 884
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		252 575		326 884
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		252 575		326 884

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le jour-présence					
Pour l'établissement	25	3 000		2 058	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28	3 000		2 058	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	84,19	XXXX	158,84
	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
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 499	71 507	1 596	75 937
Personnel-temps régulier	2	8 982	281 060	8 992	270 726
Temps supplémentaire	3	4	202		
Primes	4	XXXX		XXXX	13 769
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>10 485</b>	<b>352 769</b>	<b>10 588</b>	<b>360 432</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 156	72 204	2 174	75 050
Particuliers	9	1 353	25 317	668	17 921
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>3 509</b>	<b>97 521</b>	<b>2 842</b>	<b>92 971</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>54 848</b>	<b>XXXX</b>	<b>52 328</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>13 994</b>	<b>505 138</b>	<b>13 430</b>	<b>505 731</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	307 518	XXXX	403 928
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>307 518</b>	<b>XXXX</b>	<b>403 928</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>13 994</b>	<b>812 656</b>	<b>13 430</b>	<b>909 659</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>307 518</b>	<b>XXXX</b>	<b>403 928</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>13 994</b>	<b>812 656</b>	<b>13 430</b>	<b>909 659</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				14 845
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>13 994</b>	<b>812 656</b>	<b>13 430</b>	<b>894 814</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - L'unité technique provinciale					
Pour l'établissement	25	378 925		335 843	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>378 925</b>		<b>335 843</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	2,14	XXXX	2,66
	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
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 499	71 507	1 596	75 937
Personnel-temps régulier	2	8 982	281 060	8 992	270 726
Temps supplémentaire	3	4	202		
Primes	4	XXXX		XXXX	13 769
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>10 485</b>	<b>352 769</b>	<b>10 588</b>	<b>360 432</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 156	72 204	2 174	75 050
Particuliers	9	1 353	25 317	668	17 921
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>3 509</b>	<b>97 521</b>	<b>2 842</b>	<b>92 971</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>54 848</b>	<b>XXXX</b>	<b>52 328</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>13 994</b>	<b>505 138</b>	<b>13 430</b>	<b>505 731</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	307 518	XXXX	403 928
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>307 518</b>	<b>XXXX</b>	<b>403 928</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>13 994</b>	<b>812 656</b>	<b>13 430</b>	<b>909 659</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>307 518</b>	<b>XXXX</b>	<b>403 928</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>13 994</b>	<b>812 656</b>	<b>13 430</b>	<b>909 659</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				14 845
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>13 994</b>	<b>812 656</b>	<b>13 430</b>	<b>894 814</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - L'unité technique provinciale					
Pour l'établissement	25	378 925		335 843	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>378 925</b>		<b>335 843</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	2,14	XXXX	2,66
B - Procédure					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	47,38	XXXX	60,22

	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.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	447	23 786	724	38 271
Personnel-temps régulier	2	26 376	924 249	24 713	888 976
Temps supplémentaire	3	71	2 748	40	1 659
Primes	4	XXXX	6 981	XXXX	49 343
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>26 894</b>	<b>957 764</b>	<b>25 477</b>	<b>978 249</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	5 659	215 037	5 277	205 666
Particuliers	9	3 392	67 297	1 887	58 677
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>9 051</b>	<b>282 334</b>	<b>7 164</b>	<b>264 343</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>144 311</b>	<b>XXXX</b>	<b>141 783</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>35 945</b>	<b>1 384 409</b>	<b>32 641</b>	<b>1 384 375</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	815
Fournitures et autres charges	14	XXXX	53 238	XXXX	46 154
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>53 238</b>	<b>XXXX</b>	<b>46 969</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>35 945</b>	<b>1 437 647</b>	<b>32 641</b>	<b>1 431 344</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>53 238</b>	<b>XXXX</b>	<b>46 969</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>35 945</b>	<b>1 437 647</b>	<b>32 641</b>	<b>1 431 344</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			25	45 507
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>35 945</b>	<b>1 437 647</b>	<b>32 616</b>	<b>1 385 837</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Les heures de prest.de serv.					
Pour l'établissement	25	14 138		11 182	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>14 138</b>		<b>11 182</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	101,69	XXXX	123,93
B - Le jour-traitement	30	9 252	XXXX	6 992	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	155,39	XXXX	198,20

	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
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	449	23 777	724	38 271
Personnel-temps régulier	2	5 175	217 096	4 806	204 112
Temps supplémentaire	3	20	941	16	909
Primes	4	XXXX	6 145	XXXX	13 945
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>5 644</b>	<b>247 959</b>	<b>5 546</b>	<b>257 237</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	929	36 468	1 086	49 589
Particuliers	9	942	23 032	52	7 767
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>1 871</b>	<b>59 500</b>	<b>1 138</b>	<b>57 356</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>35 851</b>	<b>XXXX</b>	<b>34 603</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>7 515</b>	<b>343 310</b>	<b>6 684</b>	<b>349 196</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	815
Fournitures et autres charges	14	XXXX	10 107	XXXX	8 149
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>10 107</b>	<b>XXXX</b>	<b>8 964</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>7 515</b>	<b>353 417</b>	<b>6 684</b>	<b>358 160</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>10 107</b>	<b>XXXX</b>	<b>8 964</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>7 515</b>	<b>353 417</b>	<b>6 684</b>	<b>358 160</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			16	11 360
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>7 515</b>	<b>353 417</b>	<b>6 668</b>	<b>346 800</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Les heures de prest.de serv.					
Pour l'établissement	25	3 686		2 889	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>3 686</b>		<b>2 889</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	95,88	XXXX	120,04
B - Le jour-traitement	30	2 704	XXXX	2 027	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	130,70	XXXX	171,09

	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

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	288	17 039	311	18 338
Personnel-temps régulier	2	2 202	86 860	2 288	90 062
Temps supplémentaire	3			2	49
Primes	4	XXXX	1 799	XXXX	7 083
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>2 490</b>	<b>105 698</b>	<b>2 601</b>	<b>115 532</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	546	22 930	567	23 761
Particuliers	9	59	2 261	13	436
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>605</b>	<b>25 191</b>	<b>580</b>	<b>24 197</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>14 680</b>	<b>XXXX</b>	<b>15 154</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>3 095</b>	<b>145 569</b>	<b>3 181</b>	<b>154 883</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	6 340	XXXX	3 375
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>6 340</b>	<b>XXXX</b>	<b>3 375</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>3 095</b>	<b>151 909</b>	<b>3 181</b>	<b>158 258</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>6 340</b>	<b>XXXX</b>	<b>3 375</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>3 095</b>	<b>151 909</b>	<b>3 181</b>	<b>158 258</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				4 527
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>3 095</b>	<b>151 909</b>	<b>3 181</b>	<b>153 731</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - La participation</b>					
Pour l'établissement	25	1 782		1 005	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>1 782</b>		<b>1 005</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	85,25	XXXX	152,97
<b>B - Le temps vécu loisirs</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1,68	XXXX	3,25

	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.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	144	8 520	156	9 169
Personnel-temps régulier	2	527	21 587	194	8 832
Temps supplémentaire	3	5	301	7	387
Primes	4	XXXX	1 208	XXXX	2 966
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>676</b>	<b>31 616</b>	<b>357</b>	<b>21 354</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	250	9 689	135	6 694
Particuliers	9	61	2 836	23	1 060
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>311</b>	<b>12 525</b>	<b>158</b>	<b>7 754</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>4 697</b>	<b>XXXX</b>	<b>2 921</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>987</b>	<b>48 838</b>	<b>515</b>	<b>32 029</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	317	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>317</b>	<b>XXXX</b>	
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>987</b>	<b>49 155</b>	<b>515</b>	<b>32 029</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>987</b>	<b>49 155</b>	<b>515</b>	<b>32 029</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				1 617
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>987</b>	<b>49 155</b>	<b>515</b>	<b>30 412</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-soins</b>					
Pour l'établissement	25	254		156	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>254</b>		<b>156</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	193,52	XXXX	194,95
<b>B - L'usager</b>	<b>30</b>	<b>254</b>	<b>XXXX</b>	<b>156</b>	<b>XXXX</b>
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	193,52	XXXX	194,95

	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

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	10 564	704 989	9 512	670 980
Personnel-temps régulier	2	33 898	1 021 314	36 860	1 103 273
Temps supplémentaire	3	410	14 510	675	28 785
Primes	4	XXXX	16 116	XXXX	59 479
Main-d'oeuvre indépendante	5	2 137	242 633	3 648	407 676
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>47 009</b>	<b>1 999 562</b>	<b>50 695</b>	<b>2 270 193</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	9 261	354 118	9 564	361 552
Particuliers	9	3 542	160 278	3 478	156 756
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>12 803</b>	<b>514 396</b>	<b>13 042</b>	<b>518 308</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>249 699</b>	<b>XXXX</b>	<b>274 240</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>59 812</b>	<b>2 763 657</b>	<b>63 737</b>	<b>3 062 741</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	149 405	XXXX	293 938
Fournitures et autres charges	14	XXXX	784 613	XXXX	660 716
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>934 018</b>	<b>XXXX</b>	<b>954 654</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>59 812</b>	<b>3 697 675</b>	<b>63 737</b>	<b>4 017 395</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		20 363		12 911
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>20 363</b>	<b>XXXX</b>	<b>12 911</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>59 812</b>	<b>3 677 312</b>	<b>63 737</b>	<b>4 004 484</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			170	83 880
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>59 812</b>	<b>3 677 312</b>	<b>63 567</b>	<b>3 920 604</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
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
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	5 919	420 972	5 872	429 033
Personnel-temps régulier	2	11 192	341 107	12 107	384 097
Temps supplémentaire	3	74	4 695	31	1 583
Primes	4	XXXX	1 352	XXXX	17 839
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>17 185</b>	<b>768 126</b>	<b>18 010</b>	<b>832 552</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	3 910	168 609	3 808	177 371
Particuliers	9	307	15 682	297	12 453
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>4 217</b>	<b>184 291</b>	<b>4 105</b>	<b>189 824</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>104 207</b>	<b>XXXX</b>	<b>110 556</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>21 402</b>	<b>1 056 624</b>	<b>22 115</b>	<b>1 132 932</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	80 101	XXXX	107 120
Fournitures et autres charges	14	XXXX	468 751	XXXX	427 357
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>548 852</b>	<b>XXXX</b>	<b>534 477</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>21 402</b>	<b>1 605 476</b>	<b>22 115</b>	<b>1 667 409</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		12 017		10 550
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>12 017</b>	<b>XXXX</b>	<b>10 550</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>21 402</b>	<b>1 593 459</b>	<b>22 115</b>	<b>1 656 859</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			115	40 954
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>21 402</b>	<b>1 593 459</b>	<b>22 000</b>	<b>1 615 905</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
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.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 564	101 335	511	34 771
Personnel-temps régulier	2	6 999	202 315	6 938	193 797
Temps supplémentaire	3	311	8 792	531	21 094
Primes	4	XXXX	3 937	XXXX	12 231
Main-d'oeuvre indépendante	5	613	54 931	1 400	184 865
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>9 487</b>	<b>371 310</b>	<b>9 380</b>	<b>446 758</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 683	59 635	1 316	31 113
Particuliers	9	144	6 736	1 849	115 972
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>1 827</b>	<b>66 371</b>	<b>3 165</b>	<b>147 085</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>41 683</b>	<b>XXXX</b>	<b>49 257</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>11 314</b>	<b>479 364</b>	<b>12 545</b>	<b>643 100</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	69 304	XXXX	70 793
Fournitures et autres charges	14	XXXX	22 028	XXXX	7 610
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>91 332</b>	<b>XXXX</b>	<b>78 403</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>11 314</b>	<b>570 696</b>	<b>12 545</b>	<b>721 503</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>91 332</b>	<b>XXXX</b>	<b>78 403</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>11 314</b>	<b>570 696</b>	<b>12 545</b>	<b>721 503</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				8 530
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>11 314</b>	<b>570 696</b>	<b>12 545</b>	<b>712 973</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
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	
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	770	45 010	1 169	76 710
Personnel-temps régulier	2	7 868	281 475	7 750	275 883
Temps supplémentaire	3	2	64	2	40
Primes	4	XXXX	7 955	XXXX	13 845
Main-d'oeuvre indépendante	5	1 524	187 702	2 248	222 811
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>10 164</b>	<b>522 206</b>	<b>11 169</b>	<b>589 289</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 659	61 770	2 125	76 878
Particuliers	9	1 065	99 238	186	6 244
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>2 724</b>	<b>161 008</b>	<b>2 311</b>	<b>83 122</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>50 409</b>	<b>XXXX</b>	<b>51 880</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>12 888</b>	<b>733 623</b>	<b>13 480</b>	<b>724 291</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	86 330
Fournitures et autres charges	14	XXXX	209 787	XXXX	186 535
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>209 787</b>	<b>XXXX</b>	<b>272 865</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>12 888</b>	<b>943 410</b>	<b>13 480</b>	<b>997 156</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		8 346		2 361
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>8 346</b>		<b>2 361</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>12 888</b>	<b>935 064</b>	<b>13 480</b>	<b>994 795</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				11 662
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>12 888</b>	<b>935 064</b>	<b>13 480</b>	<b>983 133</b>

	Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4	
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
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.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 500	107 907	1 960	130 466
Personnel-temps régulier	2	1 203	40 287	1 785	55 166
Temps supplémentaire	3	12	733	93	5 702
Primes	4	XXXX	144	XXXX	5 511
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>2 715</b>	<b>149 071</b>	<b>3 838</b>	<b>196 845</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	406	23 253	712	38 868
Particuliers	9	79	2 749	22	2 697
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>485</b>	<b>26 002</b>	<b>734</b>	<b>41 565</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>19 558</b>	<b>XXXX</b>	<b>28 117</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>3 200</b>	<b>194 631</b>	<b>4 572</b>	<b>266 527</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	45 207	XXXX	22 342
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>45 207</b>	<b>XXXX</b>	<b>22 342</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>3 200</b>	<b>239 838</b>	<b>4 572</b>	<b>288 869</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>45 207</b>	<b>XXXX</b>	<b>22 342</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>3 200</b>	<b>239 838</b>	<b>4 572</b>	<b>288 869</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			55	8 737
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>3 200</b>	<b>239 838</b>	<b>4 517</b>	<b>280 132</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
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.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	811	29 765		
Personnel-temps régulier	2	6 636	156 130	8 280	194 330
Temps supplémentaire	3	11	226	18	366
Primes	4	XXXX	2 728	XXXX	10 053
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>7 458</b>	<b>188 849</b>	<b>8 298</b>	<b>204 749</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 603	40 851	1 603	37 322
Particuliers	9	1 947	35 873	1 124	19 390
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>3 550</b>	<b>76 724</b>	<b>2 727</b>	<b>56 712</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>33 842</b>	<b>XXXX</b>	<b>34 430</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>11 008</b>	<b>299 415</b>	<b>11 025</b>	<b>295 891</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	29 695
Fournitures et autres charges	14	XXXX	38 840	XXXX	16 872
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>38 840</b>	<b>XXXX</b>	<b>46 567</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>11 008</b>	<b>338 255</b>	<b>11 025</b>	<b>342 458</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>38 840</b>	<b>XXXX</b>	<b>46 567</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>11 008</b>	<b>338 255</b>	<b>11 025</b>	<b>342 458</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				13 997
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>11 008</b>	<b>338 255</b>	<b>11 025</b>	<b>328 461</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
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
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 340	64 382	1 555	76 129
Personnel-temps régulier	2	10 796	344 979	11 287	363 019
Temps supplémentaire	3	21	819	12	409
Primes	4	XXXX	17 530	XXXX	37 361
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>12 157</b>	<b>427 710</b>	<b>12 854</b>	<b>476 918</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 821	61 804	2 577	93 628
Particuliers	9	994	35 302	94	2 798
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>2 815</b>	<b>97 106</b>	<b>2 671</b>	<b>96 426</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>63 731</b>	<b>XXXX</b>	<b>66 279</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>14 972</b>	<b>588 547</b>	<b>15 525</b>	<b>639 623</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	12 320
Fournitures et autres charges	14	XXXX	210 028	XXXX	171 206
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>210 028</b>	<b>XXXX</b>	<b>183 526</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>14 972</b>	<b>798 575</b>	<b>15 525</b>	<b>823 149</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>210 028</b>	<b>XXXX</b>	<b>183 526</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>14 972</b>	<b>798 575</b>	<b>15 525</b>	<b>823 149</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				17 803
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>14 972</b>	<b>798 575</b>	<b>15 525</b>	<b>805 346</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
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
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	5 308	XXXX	3 123
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	5 308	XXXX	3 123
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		5 308		3 123
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		5 308		3 123
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		5 308		3 123

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le déplacement d'un usager					
Pour l'établissement	25	72		38	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28	72		38	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	73,72	XXXX	82,18
	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

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	5 308	XXXX	3 123
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	5 308	XXXX	3 123
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		5 308		3 123
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		5 308		3 123
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		5 308		3 123

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le déplacement d'un usager					
Pour l'établissement	25	72		38	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28	72		38	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	73,72	XXXX	82,18
	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

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	108	5 263	618	34 157
Personnel-temps régulier	2	20 287	501 173	24 242	568 980
Temps supplémentaire	3	98	3 376	8	248
Primes	4	XXXX	3 472	XXXX	27 097
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>20 493</b>	<b>513 284</b>	<b>24 868</b>	<b>630 482</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	4 296	114 929	4 835	120 737
Particuliers	9	1 474	30 087	4 560	87 707
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>5 770</b>	<b>145 016</b>	<b>9 395</b>	<b>208 444</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>80 356</b>	<b>XXXX</b>	<b>104 718</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>26 263</b>	<b>738 656</b>	<b>34 263</b>	<b>943 644</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	18 037	XXXX	17 395
Fournitures et autres charges	14	XXXX	88 847	XXXX	98 202
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>106 884</b>	<b>XXXX</b>	<b>115 597</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>26 263</b>	<b>845 540</b>	<b>34 263</b>	<b>1 059 241</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		341		1 827
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>341</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 827</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>26 263</b>	<b>845 199</b>	<b>34 263</b>	<b>1 057 414</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			4 054	127 460
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>26 263</b>	<b>845 199</b>	<b>30 209</b>	<b>929 954</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
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.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	108	5 263	618	34 157
Personnel-temps régulier	2	9 162	239 068	9 180	231 264
Temps supplémentaire	3	61	2 124	3	118
Primes	4	XXXX	1 241	XXXX	10 691
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>9 331</b>	<b>247 696</b>	<b>9 801</b>	<b>276 230</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 056	57 947	2 014	54 086
Particuliers	9	562	12 269	2 312	44 928
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>2 618</b>	<b>70 216</b>	<b>4 326</b>	<b>99 014</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>37 862</b>	<b>XXXX</b>	<b>45 179</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>11 949</b>	<b>355 774</b>	<b>14 127</b>	<b>420 423</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	18 037	XXXX	17 395
Fournitures et autres charges	14	XXXX	21 890	XXXX	12 466
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>39 927</b>	<b>XXXX</b>	<b>29 861</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>11 949</b>	<b>395 701</b>	<b>14 127</b>	<b>450 284</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		341		1 827
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>341</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 827</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>11 949</b>	<b>395 360</b>	<b>14 127</b>	<b>448 457</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				16 210
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>11 949</b>	<b>395 360</b>	<b>14 127</b>	<b>432 247</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - L'admission, la visite, l'utilisateur					
Pour l'établissement	25	18 756		14 528	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>18 756</b>		<b>14 528</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	21,10	XXXX	29,88
	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
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	4 707	101 032	8 840	185 513
Temps supplémentaire	3	4	108	3	66
Primes	4	XXXX	1 563	XXXX	9 560
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>4 711</b>	<b>102 703</b>	<b>8 843</b>	<b>195 139</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	793	18 085	1 389	30 114
Particuliers	9	361	6 680	642	12 302
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>1 154</b>	<b>24 765</b>	<b>2 031</b>	<b>42 416</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>16 404</b>	<b>XXXX</b>	<b>29 417</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>5 865</b>	<b>143 872</b>	<b>10 874</b>	<b>266 972</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>5 865</b>	<b>143 872</b>	<b>10 874</b>	<b>266 972</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>5 865</b>	<b>143 872</b>	<b>10 874</b>	<b>266 972</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			4 054	111 250
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>5 865</b>	<b>143 872</b>	<b>6 820</b>	<b>155 722</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
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.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	1 485	32 344	1 279
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	XXXX	1 090
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7	1 485	32 344	1 279
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	340	7 695	347
Particuliers	9	248	4 531	361
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10	588	12 226	708
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	5 703	XXXX
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12	2 073	50 273	1 987
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	66 957	XXXX
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	66 957	XXXX
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17	2 073	117 230	1 987
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21			
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22	2 073	117 230	1 987
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	2 073	117 230	1 987

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	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
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	4 933	128 729	4 943	124 527
Temps supplémentaire	3	33	1 144	2	64
Primes	4	XXXX	668	XXXX	5 756
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>4 966</b>	<b>130 541</b>	<b>4 945</b>	<b>130 347</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 107	31 202	1 085	29 123
Particuliers	9	303	6 607	1 245	24 192
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>1 410</b>	<b>37 809</b>	<b>2 330</b>	<b>53 315</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>20 387</b>	<b>XXXX</b>	<b>24 327</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>6 376</b>	<b>188 737</b>	<b>7 275</b>	<b>207 989</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>6 376</b>	<b>188 737</b>	<b>7 275</b>	<b>207 989</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>6 376</b>	<b>188 737</b>	<b>7 275</b>	<b>207 989</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>6 376</b>	<b>188 737</b>	<b>7 275</b>	<b>207 989</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Les minutes de dictée					
Pour l'établissement	25	43 127		39 850	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>43 127</b>		<b>39 850</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	4,38	XXXX	5,22
	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

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 494	71 247	833	41 254
Personnel-temps régulier	2	17 409	445 545	14 669	377 815
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	13 117	XXXX	24 744
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>18 903</b>	<b>529 909</b>	<b>15 502</b>	<b>443 813</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	3 772	102 995	3 234	94 509
Particuliers	9	649	9 415	1 664	51 466
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>4 421</b>	<b>112 410</b>	<b>4 898</b>	<b>145 975</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>82 488</b>	<b>XXXX</b>	<b>73 841</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>23 324</b>	<b>724 807</b>	<b>20 400</b>	<b>663 629</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	6 285
Fournitures et autres charges	14	XXXX	383 970	XXXX	274 766
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>383 970</b>	<b>XXXX</b>	<b>281 051</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>23 324</b>	<b>1 108 777</b>	<b>20 400</b>	<b>944 680</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	339 802	XXXX	168 480
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>339 802</b>		<b>168 480</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>23 324</b>	<b>768 975</b>	<b>20 400</b>	<b>776 200</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				189 104
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>23 324</b>	<b>768 975</b>	<b>20 400</b>	<b>587 096</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
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
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	2 672	76 992	2 724	79 921
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	2	XXXX	3 103
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>2 672</b>	<b>76 994</b>	<b>2 724</b>	<b>83 024</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	555	16 256	597	18 670
Particuliers	9	531	6 030	634	12 929
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>1 086</b>	<b>22 286</b>	<b>1 231</b>	<b>31 599</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>12 191</b>	<b>XXXX</b>	<b>13 752</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>3 758</b>	<b>111 471</b>	<b>3 955</b>	<b>128 375</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	618
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 313	XXXX	1 662
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 313</b>	<b>XXXX</b>	<b>2 280</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>3 758</b>	<b>112 784</b>	<b>3 955</b>	<b>130 655</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 313</b>	<b>XXXX</b>	<b>2 280</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>3 758</b>	<b>112 784</b>	<b>3 955</b>	<b>130 655</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				3 394
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>3 758</b>	<b>112 784</b>	<b>3 955</b>	<b>127 261</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	119	XXXX	179	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	947,76	XXXX	710,96

	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
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 494	71 247	833	41 254
Personnel-temps régulier	2	14 737	368 553	11 945	297 894
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	13 115	XXXX	21 641
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>16 231</b>	<b>452 915</b>	<b>12 778</b>	<b>360 789</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	3 217	86 739	2 637	75 839
Particuliers	9	118	3 385	1 030	38 537
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>3 335</b>	<b>90 124</b>	<b>3 667</b>	<b>114 376</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>70 297</b>	<b>XXXX</b>	<b>60 089</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>19 566</b>	<b>613 336</b>	<b>16 445</b>	<b>535 254</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	5 667
Fournitures et autres charges	14	XXXX	382 657	XXXX	273 104
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>382 657</b>	<b>XXXX</b>	<b>278 771</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>19 566</b>	<b>995 993</b>	<b>16 445</b>	<b>814 025</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	339 802	XXXX	168 480
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>339 802</b>	<b>XXXX</b>	<b>168 480</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>19 566</b>	<b>656 191</b>	<b>16 445</b>	<b>645 545</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				185 710
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>19 566</b>	<b>656 191</b>	<b>16 445</b>	<b>459 835</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le repas					
Pour l'établissement	25	13 481		7 223	
Pour ventes de services	26	52 376		26 176	
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>65 857</b>		<b>33 399</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	15,12	XXXX	18,81
	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.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	2 610	51 739	2 596	51 392
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	1 248	XXXX	3 460
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>2 610</b>	<b>52 987</b>	<b>2 596</b>	<b>54 852</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	502	9 145	345	6 958
Particuliers	9	1 593	26 483	2	39
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>2 095</b>	<b>35 628</b>	<b>347</b>	<b>6 997</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>11 911</b>	<b>XXXX</b>	<b>8 054</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>4 705</b>	<b>100 526</b>	<b>2 943</b>	<b>69 903</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	35 835	XXXX	28 924
Fournitures et autres charges	14	XXXX	43 504	XXXX	67 455
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>79 339</b>	<b>XXXX</b>	<b>96 379</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>4 705</b>	<b>179 865</b>	<b>2 943</b>	<b>166 282</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>79 339</b>	<b>XXXX</b>	<b>96 379</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>4 705</b>	<b>179 865</b>	<b>2 943</b>	<b>166 282</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			163	13 082
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>4 705</b>	<b>179 865</b>	<b>2 780</b>	<b>153 200</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
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.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	2 610	2 596	51 392
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	XXXX	3 460
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7	2 610	2 596	54 852
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	502	345	6 958
Particuliers	9	1 593	2	39
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10	2 095	347	6 997
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	XXXX	8 054
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12	4 705	2 943	69 903
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	28 924
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	67 455
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	XXXX	96 379
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17	4 705	2 943	166 282
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21			
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22	4 705	2 943	166 282
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		163	13 082
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	4 705	2 780	153 200

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
A - Le kilogramme de linge souillé				
Pour l'établissement	25	31 253	24 066	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28	31 253	24 066	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	5,76	6,37
B - Le kilogramme de linge propre				
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	6,10	6,86

	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.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1	24		
Personnel-temps régulier	2	26 752	539 094	32 748	652 846
Temps supplémentaire	3	19	460	281	6 902
Primes	4	XXXX	50 023	XXXX	229 603
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>26 772</b>	<b>589 601</b>	<b>33 029</b>	<b>889 351</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	6 044	125 454	6 743	141 086
Particuliers	9	3 914	49 303	2 178	30 579
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>9 958</b>	<b>174 757</b>	<b>8 921</b>	<b>171 665</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>101 013</b>	<b>XXXX</b>	<b>138 198</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>36 730</b>	<b>865 371</b>	<b>41 950</b>	<b>1 199 214</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	16 427	XXXX	6 981
Fournitures et autres charges	14	XXXX	38 202	XXXX	67 311
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>54 629</b>	<b>XXXX</b>	<b>74 292</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>36 730</b>	<b>920 000</b>	<b>41 950</b>	<b>1 273 506</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>54 629</b>	<b>XXXX</b>	<b>74 292</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>36 730</b>	<b>920 000</b>	<b>41 950</b>	<b>1 273 506</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			3 732	275 310
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>36 730</b>	<b>920 000</b>	<b>38 218</b>	<b>998 196</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
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
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1	24		
Personnel-temps régulier	2	26 752	539 094	32 748	652 846
Temps supplémentaire	3	19	460	281	6 902
Primes	4	XXXX	50 023	XXXX	229 603
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>26 772</b>	<b>589 601</b>	<b>33 029</b>	<b>889 351</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	6 044	125 454	6 743	141 086
Particuliers	9	3 914	49 303	2 178	30 579
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>9 958</b>	<b>174 757</b>	<b>8 921</b>	<b>171 665</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>101 013</b>	<b>XXXX</b>	<b>138 198</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>36 730</b>	<b>865 371</b>	<b>41 950</b>	<b>1 199 214</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	16 427	XXXX	6 981
Fournitures et autres charges	14	XXXX	38 202	XXXX	67 311
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>54 629</b>	<b>XXXX</b>	<b>74 292</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>36 730</b>	<b>920 000</b>	<b>41 950</b>	<b>1 273 506</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>54 629</b>	<b>XXXX</b>	<b>74 292</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>36 730</b>	<b>920 000</b>	<b>41 950</b>	<b>1 273 506</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			3 732	275 310
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>36 730</b>	<b>920 000</b>	<b>38 218</b>	<b>998 196</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le mètre carré					
Pour l'établissement	25	16 149		16 149	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>16 149</b>		<b>16 149</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	56,97	XXXX	61,81
	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
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	3 064	XXXX	5 120
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	3 064	XXXX	5 120
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		3 064		5 120
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		3 064		5 120
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		3 064		5 120

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le kilogramme					
Pour l'établissement	25	4 589		3 862	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28	4 589		3 862	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,67	XXXX	1,33
	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.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 470	73 898	1 596	79 945
Personnel-temps régulier	2	10 777	278 069	10 754	273 229
Temps supplémentaire	3	21	800	116	4 262
Primes	4	XXXX	67 473	XXXX	84 944
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>12 268</b>	<b>420 240</b>	<b>12 466</b>	<b>442 380</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 564	73 958	2 465	71 080
Particuliers	9	451	9 960	1 004	19 266
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>3 015</b>	<b>83 918</b>	<b>3 469</b>	<b>90 346</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>59 931</b>	<b>XXXX</b>	<b>62 416</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>15 283</b>	<b>564 089</b>	<b>15 935</b>	<b>595 142</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	9 798 397	XXXX	9 692 842
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>9 798 397</b>	<b>XXXX</b>	<b>9 692 842</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>15 283</b>	<b>10 362 486</b>	<b>15 935</b>	<b>10 287 984</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>9 798 397</b>	<b>XXXX</b>	<b>9 692 842</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>15 283</b>	<b>10 362 486</b>	<b>15 935</b>	<b>10 287 984</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			59	101 377
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>15 283</b>	<b>10 362 486</b>	<b>15 876</b>	<b>10 186 607</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le mètre cube					
Pour l'établissement	25	52 622		52 622	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>52 622</b>		<b>52 622</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	196,92	XXXX	193,58
	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
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 470	73 898	1 596	79 945
Personnel-temps régulier	2	10 777	278 069	10 754	273 229
Temps supplémentaire	3	21	800	116	4 262
Primes	4	XXXX	67 473	XXXX	84 944
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>12 268</b>	<b>420 240</b>	<b>12 466</b>	<b>442 380</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 564	73 958	2 465	71 080
Particuliers	9	451	9 960	1 004	19 266
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>3 015</b>	<b>83 918</b>	<b>3 469</b>	<b>90 346</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>59 931</b>	<b>XXXX</b>	<b>62 416</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>15 283</b>	<b>564 089</b>	<b>15 935</b>	<b>595 142</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	9 798 397	XXXX	9 692 842
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>9 798 397</b>	<b>XXXX</b>	<b>9 692 842</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>15 283</b>	<b>10 362 486</b>	<b>15 935</b>	<b>10 287 984</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>9 798 397</b>	<b>XXXX</b>	<b>9 692 842</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>15 283</b>	<b>10 362 486</b>	<b>15 935</b>	<b>10 287 984</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			59	101 377
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>15 283</b>	<b>10 362 486</b>	<b>15 876</b>	<b>10 186 607</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le mètre cube					
Pour l'établissement	25	52 622		52 622	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>52 622</b>		<b>52 622</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	196,92	XXXX	193,58
B - Le jour-présence					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 861,41	XXXX	2 548,56

	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
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	3 865	78 865	5 466	110 797
Temps supplémentaire	3	1	30	93	1 918
Primes	4	XXXX	8 387	XXXX	17 072
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>3 866</b>	<b>87 282</b>	<b>5 559</b>	<b>129 787</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 097	27 638	1 080	24 421
Particuliers	9	2 561	61 093	1 330	39 757
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>3 658</b>	<b>88 731</b>	<b>2 410</b>	<b>64 178</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>20 425</b>	<b>XXXX</b>	<b>23 036</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>7 524</b>	<b>196 438</b>	<b>7 969</b>	<b>217 001</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	429 567	XXXX	533 731
Fournitures et autres charges	14	XXXX	6 644	XXXX	12 282
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>436 211</b>	<b>XXXX</b>	<b>546 013</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>7 524</b>	<b>632 649</b>	<b>7 969</b>	<b>763 014</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>7 524</b>	<b>632 649</b>	<b>7 969</b>	<b>763 014</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				144 336
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>7 524</b>	<b>632 649</b>	<b>7 969</b>	<b>618 678</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le mètre carré					
Pour l'établissement	25	16 419		16 419	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>16 419</b>		<b>16 419</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	38,53	XXXX	37,68
	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
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	686 255	XXXX	679 293
Fournitures et autres charges	14	XXXX	213 328	XXXX	266 393
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	899 583	XXXX	945 686
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		899 583		945 686
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		110		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21		110		
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		899 473		945 686
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		899 473		945 686

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	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
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	122 833	XXXX	113 706
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	122 833	XXXX	113 706
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		122 833		113 706
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		122 833		113 706
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		122 833		113 706

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	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
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2			
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7			
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8			
Particuliers	9			
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10			
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12			
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	563 422	XXXX 565 587
Fournitures et autres charges	14	XXXX	213 328	XXXX 266 393
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	776 750	XXXX 831 980
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		776 750	831 980
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19		110	
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21		110	
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		776 640	831 980
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		776 640	831 980

	Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
A - Le mètre carré				
Pour l'établissement	25	16 419	16 419	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28	16 419	16 419	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	47,31	XXXX 50,67
	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.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 480	55 633	2 302	93 214
Temps supplémentaire	3	23	1 262	212	12 337
Primes	4	XXXX	1 277	XXXX	14 905
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>1 503</b>	<b>58 172</b>	<b>2 514</b>	<b>120 456</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	343	16 256	425	18 776
Particuliers	9	1 958	71 871	1 157	42 228
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>2 301</b>	<b>88 127</b>	<b>1 582</b>	<b>61 004</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>15 301</b>	<b>XXXX</b>	<b>18 627</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>3 804</b>	<b>161 600</b>	<b>4 096</b>	<b>200 087</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>3 804</b>	<b>161 600</b>	<b>4 096</b>	<b>200 087</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>3 804</b>	<b>161 600</b>	<b>4 096</b>	<b>200 087</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				12 538
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>3 804</b>	<b>161 600</b>	<b>4 096</b>	<b>187 549</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
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.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 480	55 633	2 302	93 214
Temps supplémentaire	3	23	1 262	212	12 337
Primes	4	XXXX	1 277	XXXX	14 905
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>1 503</b>	<b>58 172</b>	<b>2 514</b>	<b>120 456</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	343	16 256	425	18 776
Particuliers	9	1 958	71 871	1 157	42 228
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>2 301</b>	<b>88 127</b>	<b>1 582</b>	<b>61 004</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>15 301</b>	<b>XXXX</b>	<b>18 627</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>3 804</b>	<b>161 600</b>	<b>4 096</b>	<b>200 087</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>3 804</b>	<b>161 600</b>	<b>4 096</b>	<b>200 087</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>3 804</b>	<b>161 600</b>	<b>4 096</b>	<b>200 087</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				12 538
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>3 804</b>	<b>161 600</b>	<b>4 096</b>	<b>187 549</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
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.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 480	55 633	2 302	93 214
Temps supplémentaire	3	23	1 262	212	12 337
Primes	4	XXXX	1 277	XXXX	14 905
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>1 503</b>	<b>58 172</b>	<b>2 514</b>	<b>120 456</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	343	16 256	425	18 776
Particuliers	9	1 958	71 871	1 157	42 228
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>2 301</b>	<b>88 127</b>	<b>1 582</b>	<b>61 004</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>15 301</b>	<b>XXXX</b>	<b>18 627</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>3 804</b>	<b>161 600</b>	<b>4 096</b>	<b>200 087</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>3 804</b>	<b>161 600</b>	<b>4 096</b>	<b>200 087</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>3 804</b>	<b>161 600</b>	<b>4 096</b>	<b>200 087</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				12 538
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>3 804</b>	<b>161 600</b>	<b>4 096</b>	<b>187 549</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
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 ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1			1 316	65 461
Personnel-temps régulier	2	41 934	1 384 025	38 903	1 289 890
Temps supplémentaire	3	156	6 289	85	3 600
Primes	4	XXXX	6 933	XXXX	39 073
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>42 090</b>	<b>1 397 247</b>	<b>40 304</b>	<b>1 398 024</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	8 178	272 839	7 537	271 381
Particuliers	9	1 078	35 113	201	6 637
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>9 256</b>	<b>307 952</b>	<b>7 738</b>	<b>278 018</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>205 010</b>	<b>XXXX</b>	<b>195 846</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>51 346</b>	<b>1 910 209</b>	<b>48 042</b>	<b>1 871 888</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13		228 637		191 960
Fournitures et autres charges	14		2 572 001		2 220 721
	15		XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>		<b>2 800 638</b>		<b>2 412 681</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>		<b>4 710 847</b>		<b>4 284 569</b>
	18		XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.19 à L.25)</b>	<b>26</b>				
<b>TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)</b>	<b>27</b>		<b>4 710 847</b>		<b>4 284 569</b>
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		4 710 847		4 284 569
<b>TOTAL (L.28 à L.30)</b>	<b>31</b>		<b>4 710 847</b>		<b>4 284 569</b>
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
<b>TOTAUX (L.31 - L.27)</b>	<b>32</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
	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
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1			1 316	65 461
Personnel-temps régulier	2	29 102	963 275	27 721	951 969
Temps supplémentaire	3	51	1 827	75	3 129
Primes	4	XXXX	114	XXXX	22 337
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>29 153</b>	<b>965 216</b>	<b>29 112</b>	<b>1 042 896</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	5 657	190 211	5 468	202 113
Particuliers	9	667	24 822	182	5 967
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>6 324</b>	<b>215 033</b>	<b>5 650</b>	<b>208 080</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>141 022</b>	<b>XXXX</b>	<b>146 180</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>35 477</b>	<b>1 321 271</b>	<b>34 762</b>	<b>1 397 156</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13		116 311		146 459
Fournitures et autres charges	14		1 437 364		1 200 878
	15		XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>		<b>1 553 675</b>		<b>1 347 337</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>		<b>2 874 946</b>		<b>2 744 493</b>
	18		XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.19 à L.25)</b>	<b>26</b>				
<b>TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)</b>	<b>27</b>		<b>2 874 946</b>		<b>2 744 493</b>
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		2 874 946		2 744 493
<b>TOTAL (L.28 à L.30)</b>	<b>31</b>		<b>2 874 946</b>		<b>2 744 493</b>
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
<b>TOTAUX (L.31 - L.27)</b>	<b>32</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
	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
<b>SALAIRES</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	3 438	1 683	57 466
Temps supplémentaire	3	78	9	442
Primes	4	XXXX	XXXX	966
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 516	1 692	58 874
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>				
Généraux	8	553	488	15 874
Particuliers	9	65	9	367
TOTAL (L.08 + L.09)	10	618	497	16 241
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	8 860
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	4 134	2 189	83 975
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	87 293		8 067
Fournitures et autres charges	14	360 226		192 417
	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	447 519		200 484
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17	603 993		284 459
	18	XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>				
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	603 993		284 459
<b>REVENUS</b>				
Financement public et parapublic	28			
Revenus de type commercial	29			
Revenus d'autres sources	30	603 993		284 459
TOTAL (L.28 à L.30)	31	603 993		284 459
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>				
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
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	9 394	305 542	9 499	280 455
Temps supplémentaire	3	27	909	1	29
Primes	4	XXXX	6 688	XXXX	15 770
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>9 421</b>	<b>313 139</b>	<b>9 500</b>	<b>296 254</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	1 968	64 399	1 581	53 394
Particuliers	9	346	8 560	10	303
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>2 314</b>	<b>72 959</b>	<b>1 591</b>	<b>53 697</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>46 366</b>	<b>XXXX</b>	<b>40 806</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>11 735</b>	<b>432 464</b>	<b>11 091</b>	<b>390 757</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13		25 033		37 434
Fournitures et autres charges	14		774 411		827 426
	15		XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>		<b>799 444</b>		<b>864 860</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>		<b>1 231 908</b>		<b>1 255 617</b>
	18		XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.19 à L.25)</b>	<b>26</b>				
<b>TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)</b>	<b>27</b>		<b>1 231 908</b>		<b>1 255 617</b>
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		1 231 908		1 255 617
<b>TOTAL (L.28 à L.30)</b>	<b>31</b>		<b>1 231 908</b>		<b>1 255 617</b>
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
<b>TOTAUX (L.31 - L.27)</b>	<b>32</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
	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
<b>SALAIRES</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	3 319	3 436	128 344
Temps supplémentaire	3	94		
Primes	4	XXXX	XXXX	4 716
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 413	3 436	133 060
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>				
Généraux	8	548	587	24 232
Particuliers	9			
TOTAL (L.08 + L.09)	10	548	587	24 232
<b>CHARGES SOCIALES</b>				
	11	XXXX	XXXX	17 460
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	3 961	4 023	174 752
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	4 062		12 675
Fournitures et autres charges	14	87 452		16 200
	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	91 514		28 875
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>				
	17	255 535		203 627
	18	XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>				
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			
<b>TOTAL DES COÛTS</b>				
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27	255 535		203 627
<b>REVENUS</b>				
Financement public et parapublic	28			
Revenus de type commercial	29	107 546		
Revenus d'autres sources	30	147 989		203 627
TOTAL (L.28 à L.30)	31	255 535		203 627
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>				
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
<b>SALAIRES</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	3 319	3 436	128 344
Temps supplémentaire	3	94		
Primes	4	XXXX	XXXX	4 716
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 413	3 436	133 060
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>				
Généraux	8	548	587	24 232
Particuliers	9			
TOTAL (L.08 + L.09)	10	548	587	24 232
<b>CHARGES SOCIALES</b>				
	11	XXXX	XXXX	17 460
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	3 961	4 023	174 752
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	4 062		12 675
Fournitures et autres charges	14	87 452		16 200
	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	91 514		28 875
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>				
	17	255 535		203 627
	18	XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>				
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			
<b>TOTAL DES COÛTS</b>				
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27	255 535		203 627
<b>REVENUS</b>				
Financement public et parapublic	28			
Revenus de type commercial	29	107 546		
Revenus d'autres sources	30	147 989		203 627
TOTAL (L.28 à L.30)	31	255 535		203 627
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>				
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
<b>SALAIRES</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	3 319	3 436	128 344
Temps supplémentaire	3	94		
Primes	4	XXXX	XXXX	4 716
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 413	3 436	133 060
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>				
Généraux	8	548	587	24 232
Particuliers	9			
TOTAL (L.08 + L.09)	10	548	587	24 232
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	17 460
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	3 961	4 023	174 752
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	4 062		12 675
Fournitures et autres charges	14	87 452		16 200
	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	91 514		28 875
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17	255 535		203 627
	18	XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>				
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	255 535		203 627
<b>REVENUS</b>				
Financement public et parapublic	28			
Revenus de type commercial	29	107 546		
Revenus d'autres sources	30	147 989		203 627
TOTAL (L.28 à L.30)	31	255 535		203 627
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>				
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
<b>SALAIRES</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	1 743	1 736	45 068
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	XXXX	8 994
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 743	1 736	54 062
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>				
Généraux	8	277	275	5 226
Particuliers	9			
TOTAL (L.08 + L.09)	10	277	275	5 226
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	8 361
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 020	2 011	67 649
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13			
Fournitures et autres charges	14	514 769		619 119
	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	514 769		619 119
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17	591 247		686 768
	18	XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>				
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	591 247		686 768
<b>REVENUS</b>				
Financement public et parapublic	28			
Revenus de type commercial	29			
Revenus d'autres sources	30	591 247		686 768
TOTAL (L.28 à L.30)	31	591 247		686 768
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>				
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
<b>SALAIRES</b>					
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				
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14				
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16				
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>					
	17				
	18		XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
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				
<b>TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)</b>					
	27				
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31				
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS TOTAUX (L.31 - L.27)</b>					
	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
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1	1 593	94 763	1 673	98 186
Personnel-temps régulier	2	8 259	257 160	10 145	342 499
Temps supplémentaire	3	95	4 438	253	8 408
Primes	4	XXXX	991	XXXX	17 630
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>9 947</b>	<b>357 352</b>	<b>12 071</b>	<b>466 723</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	1 871	67 733	2 024	73 903
Particuliers	9	788	26 476	22	769
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>2 659</b>	<b>94 209</b>	<b>2 046</b>	<b>74 672</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>51 658</b>	<b>XXXX</b>	<b>61 988</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>12 606</b>	<b>503 219</b>	<b>14 117</b>	<b>603 383</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14		2 497 652		1 916 318
	15		XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>		<b>2 497 652</b>		<b>1 916 318</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>		<b>3 000 871</b>		<b>2 519 701</b>
	18		XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.19 à L.25)</b>	<b>26</b>				
<b>TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)</b>	<b>27</b>		<b>3 000 871</b>		<b>2 519 701</b>
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29		22 285		13 350
Revenus d'autres sources	30		2 978 586		2 506 351
<b>TOTAL (L.28 à L.30)</b>	<b>31</b>		<b>3 000 871</b>		<b>2 519 701</b>
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
<b>TOTAUX (L.31 - L.27)</b>	<b>32</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
	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
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1	1 593	94 763	1 673	98 186
Personnel-temps régulier	2	8 259	257 160	10 145	342 499
Temps supplémentaire	3	95	4 438	253	8 408
Primes	4	XXXX	991	XXXX	17 630
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>9 947</b>	<b>357 352</b>	<b>12 071</b>	<b>466 723</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	1 871	67 733	2 024	73 903
Particuliers	9	788	26 476	22	769
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>2 659</b>	<b>94 209</b>	<b>2 046</b>	<b>74 672</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>51 658</b>	<b>XXXX</b>	<b>61 988</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>12 606</b>	<b>503 219</b>	<b>14 117</b>	<b>603 383</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14		2 497 652		1 916 318
	15		XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>		<b>2 497 652</b>		<b>1 916 318</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>		<b>3 000 871</b>		<b>2 519 701</b>
	18		XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.19 à L.25)</b>	<b>26</b>				
<b>TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)</b>	<b>27</b>		<b>3 000 871</b>		<b>2 519 701</b>
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29		22 285		13 350
Revenus d'autres sources	30		2 978 586		2 506 351
<b>TOTAL (L.28 à L.30)</b>	<b>31</b>		<b>3 000 871</b>		<b>2 519 701</b>
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
<b>TOTAUX (L.31 - L.27)</b>	<b>32</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
	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
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1	1 593	94 763	1 673	98 186
Personnel-temps régulier	2	8 259	257 160	10 145	342 499
Temps supplémentaire	3	95	4 438	253	8 408
Primes	4	XXXX	991	XXXX	17 630
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>9 947</b>	<b>357 352</b>	<b>12 071</b>	<b>466 723</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	1 871	67 733	2 024	73 903
Particuliers	9	788	26 476	22	769
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>2 659</b>	<b>94 209</b>	<b>2 046</b>	<b>74 672</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>51 658</b>	<b>XXXX</b>	<b>61 988</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>12 606</b>	<b>503 219</b>	<b>14 117</b>	<b>603 383</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14		2 497 652		1 916 318
	15		XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>		<b>2 497 652</b>		<b>1 916 318</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>		<b>3 000 871</b>		<b>2 519 701</b>
	18		XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.19 à L.25)</b>	<b>26</b>				
<b>TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)</b>	<b>27</b>		<b>3 000 871</b>		<b>2 519 701</b>
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29		22 285		13 350
Revenus d'autres sources	30		2 978 586		2 506 351
<b>TOTAL (L.28 à L.30)</b>	<b>31</b>		<b>3 000 871</b>		<b>2 519 701</b>
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
<b>TOTAUX (L.31 - L.27)</b>	<b>32</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
	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		
Gouvernement du Canada	2	XXXX		
Autres (préciser P695)	3	XXXX		
Revenus de type commercial	4		13 350	
Revenus d'autres sources (préciser P695)	5		7 681 315	23
TOTAL (L.01 à L.05)	6		7 694 665	
Total des coûts directs bruts et indirects (P351)	7	XXXX	7 694 665	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		7 694 665	
Excédent des revenus sur les coûts (L.06 - L.10)	11		0	

## 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		

## 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		

## RECTIFICATIFS - ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

		Montant 3	Notes
<b>COMPOSANTE CLINIQUE</b>			
Charges réelles admissibles	1	11 285 859	
Ajustement de la variation due aux heures travaillées excédentaires	2	11 285 859	
TOTAL (L.01 - L.02)	3	0	
Charges approuvées	4		
RECTIFICATIF (L.03 - L.04)	5		

	Portion clinique 1	Portion fonctionnement 2	Total (C1+C2) 3	Notes
<b>AVANCES SUR CHARGES ESTIMÉES</b>				
Congés de maladie-paiement du solde annuel	6	XXXX		
Congés sociaux	7			
Droits parentaux	8			
Différentiel - CNEST	9			
Libération syndicale	10			
Remboursement des libérations syndicales	11			
Banque de congés de maladie	12			
Charges sociales afférentes aux L.06 à L.12, C.2	13	XXXX		
Charges sociales de l'assurance salaire - portion fonctionnement	14	XXXX		
Exclusion des avantages sociaux particuliers quant aux ventes de services	15			
Autres (préciser P695)	16			
SOUS-TOTAL (L.06 à L.16)	17			

		Montant 3	Notes
Déplacement des usagers (c/a 7400)	18		
Exclusion des déplacements des usagers quant aux ventes de services	19		
Besoins spéciaux (c/a 7910) et dépenses personnelles nettes	20		
Exclusion des besoins spéciaux et dépenses personnelles nettes quant aux ventes de services	21		
TOTAL (L.17 à L.21)	22		
Charges approuvées	23		
RECTIFICATIF (L.22 - L.23)	24		

<b>AUTRES RECTIFICATIFS</b>			
Rectificatif relatif au taux d'occupation	25		
Suivi des impacts budgétaires - hors cadre	26	XXXX	
Mesures découlant des conventions collectives et autres mesures salariales	27	XXXX	
Griefs	28		
Rectificatif relatif aux activités hors du contrat d'exploitation de l'EPC	29	XXXX	
Taxes foncières pour les établissements opérant dans des installations publiques	30		
Autres (préciser P695)	31		
TOTAL DES AUTRES RECTIFICATIFS (L.25 à L.31)	32		
RECTIFICATIF - TOTAL DES CHARGES (L.05 + L.24 + L.32)	33		
RECTIFICATIF DES REVENUS (P685-01)	34		
TOTAL DES RECTIFICATIFS POST-BUDGÉTAIRES (L.33 + L.34)	35		

RECTIFICATIFS DES REVENUS - EPC

Revenus sujets à un rectificatif	Budget 1	Réel 2	Écart (C2 - C1) 3	Rectificatif 4
Revenus provenant des usagers				
Suppléments de chambre (net)	1			
Contribution des usagers				
Autres reponsabilités:				
- FSST, FAAQ et MSP	2			
- Autres (net)	3	2 615 458	1 614 894	(1 000 564)
Adultes hébergés - CH (net)	4			
Adultes hébergés - CHSLD et CR (net)	5			
Adultes en ressources intermédiaires (net)	6			
Adultes en RTF (net)	7			
Contributions parentales (net)	8			
Hébergement temporaire CHSLD (net)	9			
Ajustement dû aux mauvaises créances	10	XXXX	XXXX	XXXX
SOUS-TOTAL (L.01 à L.10)	11	2 615 458	1 614 894	(1 000 564)
Ajustement relatif aux ventes de services	12	XXXX		
TOTAL (L.11 et L.12)	13	2 615 458	1 614 894	(1 000 564)

CHARGES APPROUVÉES - COMPOSANTE CLINIQUE

Budget -Total Composante clinique	14	
Ajouter:		
Ajustement relatif aux contributions de la part employeur aux régimes d'assurance collective	15	
...	16	
...	17	
...	18	
Soustraire:		
...	19	
...	20	
...	21	
...	22	
Charges approuvées - Composante clinique (L.14 à L.18 - L.19 à L.22)	23	



## PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

**Numéro****Note**

23

**P.661 C2L5**

Shriners	5 794 093
Subv de recherche	1 428 877
Remb dép recherche	201 613
Remb heb & transport	152 512
Dons dirigés	91 467
Prog MEES SHC support	12 753

**Total P.661 C2L6**                      7 681 315\$

SECTION NON AUDITÉE

RAPPORT FINANCIER ANNUEL  
PLAN

	Page
<b>SECTION NON AUDITÉE</b>	
<b>SEPTIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIES 2, 3 et 7</b>	
<b>RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 2</b>	
Fonds d'exploitation - Activités principales :	
Charges brutes par programmes-services et soutien	700-00 à 07
Répartition des centres d'activités non exclusifs par programmes-services et soutien	701-00 à 02
Répartition des charges non réparties par programmes-services et soutien	702-00 à 02
Coûts additionnels reliés à la COVID-19	720
Immobilisations - Coûts additionnels reliés à la COVID-19	721
Précision no 6 aux états financiers	740
<b>RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3</b>	
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 et 762
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
<b>RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 7</b>	
Ventilation des coûts directs bruts des centres et sous-centres d'activités et de certaines unités de mesure par loi - Centres jeunesse (LPJ - LSJPA - LSSSS)	780 et 781
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
<b>SANTÉ PUBLIQUE</b>				
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	XXXX		
6541 Services dentaires préventifs - Santé publique	8		XXXX	
6608 Dépistage néonatal	9			
6761 Surveillance continue de l'état de santé de la population	10			
6762 Prévention des maladies, des problèmes psychosociaux et des traumatismes	11			
6763 Promotion de la santé et du bien-être	12			
6764 Protection de la santé	13			
6765 Fonctions de soutien	14			
7157 Gestion et soutien aux programmes santé publique	15			
7984 Activités spéciales - Santé publique	16			
7995 Lutte à une pandémie	17			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	18			
Charges non réparties par programmes-services	19			
Transfert de frais généraux	20			
<b>TOTAL - SANTÉ PUBLIQUE (L.01 à L.20)</b>	<b>21</b>			
<b>SERVICES GÉNÉRAUX - ACTIVITÉS CLINIQUES ET D'AIDE</b>				
5921 Intervention de crise dans le milieu 24/7 - Services sociaux généraux	22			
5960 Autres services téléphoniques régionaux	23			
5970 Consultation téléphonique psychosociale 24/7 (Info-social)	24			
5980 Soutien professionnel dans les groupes de médecine de famille et les groupes de médecine de Famille-Réseau	25			
5990 Pratique des sages-femmes	26			
6090 Info santé 8-1-1	27			
6304 Groupe de méd. de fam. univ./Unité de médecine familiale GMF-U/UMF	28			
6460 Services aux revendicateurs du statut de réfugié	29			
6510 Santé parentale et infantile	30			
6590 Santé scolaire	31			
6720 Accueil, analyse, orientation et référence (AAOR) - Services sociaux généraux	32			
6730 Consultation sociale et psychologique de courte durée	33			
6740 Volet psychosocial en contexte de sécurité civile	34			
7154 Gestion et soutien d'une centrale	35			
7981 Activités spéciales - Services généraux	36			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	37			
Charges non réparties par programmes-services	38			
Transfert de frais généraux	39			
<b>TOTAL - SERVICES GÉNÉRAUX - ACTIVITÉS CLINIQUES ET D'AIDE (L.22 à L.39)</b>	<b>40</b>			

## CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

SOUTIEN À L'AUTONOMIE DES PERSONNES ÂGÉES		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
<b>VOLET HÉBERGEMENT</b>				
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			
6060 Soins infirmiers aux personnes en perte d'autonomie	5			
6160 Soins d'assistance aux personnes en perte d'autonomie	6			
6542 Services dentaires préventifs - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	7		XXXX	
6552 Services dentaires curatifs - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	8		XXXX	
6988 Foyers de groupe - Perte d'autonomie liée au vieillissement	9			
7985 Activités spéciales - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	10			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	11			
Charges non réparties par programmes-services	12			
Transfert de frais généraux	13			
<b>TOTAL - VOLET HÉBERGEMENT (L.01 à L.13)</b>	<b>14</b>			

VOLET SOUTIEN À DOMICILE ET AUTRES		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
6058 Gériatrie active	15			
6174 Soins infirmiers à domicile continus	16			
6290 Hôpital de jour gériatrique	17			
6380 Services ambulatoires en psychogériatrie	18			
6532 Aide à domicile continue	19			
6960 Centre de jour pour personnes en perte d'autonomie	20			
7120 Intervention communautaire - Service à domicile	21			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	22			
Charges non réparties par programmes-services	23			
Transfert de frais généraux	24			
<b>TOTAL - VOLET SOUTIEN À DOMICILE ET AUTRES (L.15 à L.24)</b>	<b>25</b>			
<b>TOTAL - PROGRAMME (L.14 + L.25)</b>	<b>26</b>			

## CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
<b>DÉFICIENCE PHYSIQUE</b>				
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 - allocations	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			
7941 Services d'aides techniques - Déficience motrice	18		XXXX	
7942 Services d'aides techniques - Déficience visuelle	19		XXXX	
7943 Services d'aides techniques - Déficience auditive	20		XXXX	
7987 Activités spéciales - Déficience physique	21			
8002 Évaluation, expertise et orientation - Déficience physique	22			
8010 Plan de services individualisé - Déficience physique	23			
8060 Adaptation / réadaptation - Déficience visuelle	24			
8070 Adaptation / réadaptation - Déficience auditive	25			
8080 Adaptation / réadaptation - Déficience du langage et de la parole	26			
8090 Unité de réadaptation fonctionnelle intensive en centre de réadaptation pour déficience physique	27			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	28			
Charges non réparties par programmes-services	29			
Transfert de frais généraux	30			
<b>TOTAL - DÉFICIENCE PHYSIQUE (L.01 À L.30)</b>	<b>31</b>			

## CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
<b>DÉFICIENCE INTELLECTUELLE ET TSA</b>				
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			
<b>TOTAL - DEFICIENCE INTELLECTUELLE ET TSA (L.01 à L.26)</b>	<b>27</b>			

## CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
<b>JEUNES EN DIFFICULTÉ</b>				
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			
<b>TOTAL - JEUNES EN DIFFICULTÉ (L.01 à L.25)</b>	<b>26</b>			
<b>DÉPENDANCES</b>				
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			
<b>TOTAL - DÉPENDANCES (L.27 à L.38)</b>	<b>39</b>			

## CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
<b>SANTÉ MENTALE</b>				
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			
6020 Unités d'hospitalisation en psychiatrie pour adultes	12			
6030 Unités d'hospitalisation en gérontopsychiatrie	13			
6100 Psychiatrie légale	14			
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			
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			
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			
Charges non réparties par programmes-services	32			
Transfert de frais généraux	33			
<b>TOTAL - SANTÉ MENTALE (L.01 à L.33)</b>	<b>34</b>			
<b>SANTÉ PHYSIQUE</b>				
5512 Ressources intermédiaires - Santé physique	35			
5532 Résidences d'accueil - Santé physique	36			
5542 Autres ressources - Santé physique	37			
5552 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-SPH	38			
6053 Soins intensifs	39			
6055 Pédiatrie	40			
6057 Unité des grands brûlés	41			
6070 Chirurgie d'un jour	42	2 043 802	1 963 399	80 403
6171 Soins infirmiers spécialisés à domicile (santé physique)	43			
<b>SOUS-TOTAL (L.35 à L.43)</b>	<b>44</b>	<b>2 043 802</b>	<b>1 963 399</b>	<b>80 403</b>

## 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	2 043 802	1 963 399	80 403
6180 Hôtellerie hospitalière	2			
6200 Soins spécialisés aux nouveau-nés (néonatalogie)	3			
6250 Nutrition parentérale totale à domicile	4			
6260 Bloc opératoire	5	3 795 634	3 646 310	149 324
6302 Consultations externes spécialisées	6	3 061 543	2 533 436	528 107
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	XXXX		
6551 Services dentaires curatifs - Santé physique	13		XXXX	
6601 Banque de sang	14			
6602 Dépistage prénatal de la trisomie 21	15			
6604 Anatomopathologie	16			
6605 Cytologie	17			
6606 Centre de prélèvement	18		XXXX	
6607 Laboratoires regroupés	19	596 405	456 932	139 473
6609 Génétique médicale	20	1 178 526	215 315	963 211
6610 Physiologie respiratoire	21			
6620 Sécurité transfusionnelle et produits sanguins	22			
6650 Chambre hyperbare	23			
6710 Électrophysiologie	24			
6750 Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	25			
6770 Endoscopie	26			
6780 Médecine nucléaire et TEP	27			
6790 Dialyse	28			
6806 Pharmacie en CLSC	29			
6830 Imagerie médicale	30	909 659	812 656	97 003
6840 Radio-oncologie	31			
6861 Audiologie	32			
6863 Audiologie et orthophonie - Autres en CLSC	33			
6864 Audiologie et orthophonie à domicile	34			
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	35	XXXX		
6900 Réinsertion et intégration sociales (santé physique)	36			
7060 Services d'oncologie et d'hématologie	37			
7090 L'unité de médecine de jour	38	32 029	49 155	(17 126)
7395 Déplacement des personnes en hémodialyse	39			
7400 Déplacement des usagers	40	3 123	5 308	(2 185)
7553 Nutrition clinique	41	130 655	112 784	17 871
7982 Activités spéciales - Santé physique	42	200 087	161 600	38 487
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	43	5 432 615	5 144 404	288 211
Charges non réparties par programmes-services	44	32 210	39 747	(7 537)
Transfert de frais généraux	45			
TOTAL - SANTÉ PHYSIQUE (L.01 à L.45)	46	17 416 288	15 141 046	2 275 242

## CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SOUTIEN

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
<b>ADMINISTRATION</b>				
6766 Direction, coordination et soutien administratif	1			
7300 Administration générale	2	4 017 395	3 697 675	319 720
7320 Administration des services techniques	3			
7340 Informatique	4	823 149	798 575	24 574
7900 Personnel bénéficiant de mesures de sécurité et de stabilité d'emploi	5			
7992 Activités spéciales - Administration	6			
c/a non exclusifs répartis par programmes-soutien	7			
Charges non réparties par programmes-soutien	8	9 829	12 169	(2 340)
Transfert de frais généraux	9			
<b>TOTAL - ADMINISTRATION (L.01 à L.09)</b>	<b>10</b>	<b>4 850 373</b>	<b>4 508 419</b>	<b>341 954</b>
<b>SOUTIEN AUX SERVICES</b>				
5900 Administration des services à la clientèle (LPJ - LSJPA - LSSSS)	11			
6000 Administration des soins	12	852 441	742 613	109 828
7200 Enseignement	13			
7210 Réseau d'enseignement universitaire	14			
7330 Équipe d'un CHU fiduciaire de la FCP	15			
7350 Gestion de l'information	16			
7530 Réception - Archives - Télécommunications	17	1 059 241	845 540	213 701
7551 Alimentation - Internat pour personnes ayant une déficience physique	18			
7552 Alimentation - Internat pour personnes ayant une déficience intellectuelle	19			
7554 Alimentation - Autres	20	814 025	995 993	(181 968)
7600 Buanderie et lingerie	21	166 282	179 865	(13 583)
7993 Activités spéciales - Soutien aux services	22			
c/a non exclusifs répartis par programmes-soutien	23			
Charges non réparties par programmes-soutien	24	6 185	8 402	(2 217)
Transfert de frais généraux	25			
<b>TOTAL - SOUTIEN AUX SERVICES (L.11 à L.25)</b>	<b>26</b>	<b>2 898 174</b>	<b>2 772 413</b>	<b>125 761</b>
<b>GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS</b>				
7640 Hygiène et salubrité	27	1 273 506	920 000	353 506
7650 Gestion des déchets biomédicaux	28	5 120	3 064	2 056
7700 Fonctionnement des installations	29	10 287 984	10 362 486	(74 502)
7710 Sécurité	30	763 014	632 649	130 365
7800 Entretien et réparation du parc immobilier et du mobilier/Équipement	31	945 686	899 583	46 103
7994 Activités spéciales - Gestion des bâtiments et des équipements	32			
c/a non exclusifs répartis par programmes-soutien	33			
Charges non réparties par programmes-soutien	34	5 340	5 902	(562)
Transfert de frais généraux	35			
<b>TOTAL - GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS (L.27 à L.35)</b>	<b>36</b>	<b>13 280 650</b>	<b>12 823 684</b>	<b>456 966</b>
<b>GRAND TOTAL PAR PROGRAMMES-SERVICES ET SOUTIEN</b>	<b>37</b>	<b>38 445 485</b>	<b>35 245 562</b>	<b>3 199 923</b>
(P.700-00, L.21 + L.40) + (P.700-01, L.26) + (P.700-02, L.31) + (P.700-03, L.27) + (P.700-04, L.26 + L.39) + (P.700-05, L.34) + (P.700-06, L.46) + (P.700-07, L.10 + L.26 + L.36)				

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2021 - NON AUDITÉE

## RÉPARTITION DES CENTRES D'ACTIVITÉS NON EXCLUSIFS PAR PROGRAMMES-SERVICES

		SPUB	SG	SAPA - V. HEB	SAPA - V. DOM.	DP	Sous-total (C1 à C5)
		1	2	3	4	5	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	XXXX		XXXX			
6240 L'urgence	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6307 Services de santé courants	8	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
6351 Inhalothérapie à domicile	9	XXXX	XXXX	XXXX			
6370 Enseignement scolaire	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6390 Service de soins spirituels	11	XXXX	XXXX		XXXX		
6430 Encadrement des ressources	12	XXXX	XXXX		XXXX		
6531 Aide à domicile régulière	13	XXXX		XXXX			
6561 Services psycho. à domicile	14	XXXX		XXXX			
6564 Psychologie	15	XXXX			XXXX		
6565 Services sociaux	16	XXXX	XXXX				
6570 Aire ouverte	17			XXXX	XXXX	XXXX	
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	19	XXXX	XXXX	XXXX			
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	20	XXXX	XXXX		XXXX		
6862 Orthophonie	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6870 Physiothérapie	23	XXXX	XXXX				
6880 Ergothérapie	24	XXXX	XXXX				
6890 Animation-Loisirs	25	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	XXXX	XXXX
7111 Nutrition à domicile	28	XXXX		XXXX			
7112 Nutrition - Autres en CLSC	29	XXXX		XXXX	XXXX		
7151 Gestion et soutien des services à domicile	30	XXXX		XXXX			
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	31	XXXX			XXXX		
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7161 Ergothérapie à domicile	33	XXXX		XXXX			
7162 Physiothérapie à domicile	34	XXXX		XXXX			
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	35	XXXX		XXXX			
7164 Ergothérapie - Autres en CLSC	36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7166 Physiothérapie - Autres en CLSC	37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7690 Transport externe usagers	38	XXXX	XXXX		XXXX		
7910 Besoins spéciaux	39	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
7930 Personnel en prêt de serv.	40			XXXX	XXXX		
8020 Réadapt.adultes - Déf. motr.	41	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
8030 Réadapt.enfants - Déf. motr.	42	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
8040 Adap./intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	43	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.43)	44						

## RÉPARTITION DES CENTRES D'ACTIVITÉS NON EXCLUSIFS PAR PROGRAMMES-SERVICES

	Sous-total reporté	DITSA	JD	Dép	SM	Sous-total (C.1 à C.5)
	1	2	3	4	5	6
5950 Formation donnée par le personnel infirmier	1	XXXX	XXXX	XXXX		
6051 Médecine	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6052 Chirurgie	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6056 Médecine et chirurgie (non réparti)	4	XXXX	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		XXXX	XXXX		
6240 L'urgence	7	XXXX	XXXX	XXXX		
6307 Services de santé courants	8	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6351 Inhalothérapie à domicile	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6370 Enseignement scolaire	10			XXXX	XXXX	
6390 Service de soins spirituels	11	XXXX	XXXX	XXXX		
6430 Encadrement des ressources	12					
6531 Aide à domicile régulière	13		XXXX	XXXX		
6561 Services psycho. à domicile	14		XXXX	XXXX		
6564 Psychologie	15	XXXX	XXXX	XXXX		
6565 Services sociaux	16	XXXX	XXXX	XXXX		
6570 Aire ouverte	17	XXXX				
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	18	XXXX	XXXX	XXXX		
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	19	XXXX	XXXX			
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	20	XXXX	XXXX	XXXX		
6862 Orthophonie	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	22			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	
7111 Nutrition à domicile	28	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7112 Nutrition - Autres en CLSC	29			XXXX	XXXX	
7151 Gestion et soutien des services à domicile	30		XXXX	XXXX		
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	31					
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	32	XXXX	XXXX		XXXX	
7161 Ergothérapie à domicile	33		XXXX	XXXX	XXXX	
7162 Physiothérapie à domicile	34		XXXX	XXXX	XXXX	
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	35		XXXX	XXXX		
7164 Ergothérapie - Autres en CLSC	36			XXXX	XXXX	
7166 Physiothérapie - Autres en CLSC	37			XXXX	XXXX	
7690 Transport externe usagers	38					
7910 Besoins spéciaux	39	XXXX	XXXX	XXXX		
7930 Personnel en prêt de serv.	40					
8020 Réadap.adultes - Déf. motr.	41	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
8030 Réadap.enfants - Déf. motr.	42	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
8040 Adap./intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	43	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.43)	44					

## RÉPARTITION DES CENTRES D'ACTIVITÉS NON EXCLUSIFS PAR PROGRAMMES-SERVICES ET SOUTIEN

	Sous-total reporté 1	SPH 2	ADM 3	SS 4	GBÉ 5	Total (C.1 à C.5) 6
5950 Formation donnée par le personnel infirmier	1		XXXX	XXXX	XXXX	
6051 Médecine	2		XXXX	XXXX	XXXX	
6052 Chirurgie	3	2 674 082	XXXX	XXXX	XXXX	2 674 082
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	
6240 L'urgence	7		XXXX	XXXX	XXXX	
6307 Services de santé courants	8		XXXX	XXXX	XXXX	
6351 Inhalothérapie à domicile	9		XXXX	XXXX	XXXX	
6370 Enseignement scolaire	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6390 Service de soins spirituels	11		XXXX	XXXX	XXXX	
6430 Encadrement des ressources	12		XXXX	XXXX	XXXX	
6531 Aide à domicile régulière	13		XXXX	XXXX	XXXX	
6561 Services psycho. à domicile	14		XXXX	XXXX	XXXX	
6564 Psychologie	15		XXXX	XXXX	XXXX	
6565 Services sociaux	16	393 281	XXXX	XXXX	XXXX	393 281
6570 Aire ouverte	17		XXXX	XXXX	XXXX	
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	18	90 606	XXXX	XXXX	XXXX	90 606
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	19	326 884	XXXX	XXXX	XXXX	326 884
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	20		XXXX	XXXX	XXXX	
6862 Orthophonie	21		XXXX	XXXX	XXXX	
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	22		XXXX	XXXX	XXXX	
6870 Physiothérapie	23	1 431 344	XXXX	XXXX	XXXX	1 431 344
6880 Ergothérapie	24	358 160	XXXX	XXXX	XXXX	358 160
6890 Animation-Loisirs	25	158 258	XXXX	XXXX	XXXX	158 258
6946 Internat - Déf. physique	26		XXXX	XXXX	XXXX	
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multipro.	27	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7111 Nutrition à domicile	28		XXXX	XXXX	XXXX	
7112 Nutrition - Autres en CLSC	29		XXXX	XXXX	XXXX	
7151 Gestion et soutien des services à domicile	30		XXXX	XXXX	XXXX	
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	31					
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7161 Ergothérapie à domicile	33		XXXX	XXXX	XXXX	
7162 Physiothérapie à domicile	34		XXXX	XXXX	XXXX	
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	35		XXXX	XXXX	XXXX	
7164 Ergothérapie - Autres en CLSC	36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7166 Physiothérapie - Autres en CLSC	37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7690 Transport externe usagers	38		XXXX	XXXX	XXXX	
7910 Besoins spéciaux	39	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7930 Personnel en prêt de serv.	40					
8020 Réadap.adultes - Déf. motr.	41		XXXX	XXXX	XXXX	
8030 Réadap.enfants - Déf. motr.	42		XXXX	XXXX	XXXX	
8040 Adap./intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	43		XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.43)	44	5 432 615				5 432 615

## RÉPARTITION DES CHARGES NON RÉPARTIES PAR PROGRAMMES-SERVICES

	SPUB	SG	SAPA - V. HEB.	SAPA - V. DOM.	DP	Sous-Total (C.1 à C.5)
	1	2	3	4	5	6
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	XXXX	XXXX
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (EPC seulement)	3	XXXX	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	
Achat de services post hospitaliers en chsld privés non conventionnés "achats de places"	6	XXXX			XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld publics et privés conventionnés "achats de places"	7	XXXX			XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld privés non conventionnés "achats de places"	8	XXXX			XXXX	
Comité des usagers	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Intérêts sur emprunts autorisés:						
- Fonds de financement	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Autres que F.F.	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	14					
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	15					
Variation pour assurance-salaire	16					
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	17	XXXX	XXXX			
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	18	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX
Organismes communautaires	19					
Créances douteuses - contribution des usagers	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Créances douteuses - Autres	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	XXXX	XXXX
Forfaitaire 2015-2016	24					
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	25					
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	26					
Rétroactivités salariales	27					
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres (préciser P391)	29					
Allocations à des médecins en régions éloignées	30			XXXX	XXXX	XXXX
Allocations à des GMF et GMF-R	31	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX
Services préhospitaliers d'urgence	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.32)	33					

## RÉPARTITION DES CHARGES NON RÉPARTIES PAR PROGRAMMES-SERVICES

	Sous-total reporté	DITSA	JD	Dép	SM	Sous-Total (C.1 à C.5)
	1	2	3	4	5	6
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	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 chsld publics et privés conventionnés "achats de places"	5		XXXX	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en chsld privés non conventionnés "achats de places"	6		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	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld privés non conventionnés "achats de places"	8		XXXX	XXXX	XXXX	
Comité des usagers	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Intérêts sur emprunts autorisés:						
- Fonds de financement	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Autres que F.F.	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	14					
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	15					
Variation pour assurance-salaire	16					
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	17					
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	18		XXXX	XXXX	XXXX	
Organismes communautaires	19					
Créances douteuses- contribution des usagers	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Créances douteuses- Autres	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	XXXX	XXXX
Forfaitaire 2015-2016	24					
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	25					
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	26					
Rétroactivités salariales	27					
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28	XXXX		XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	29					
Allocations à des médecins en régions éloignées	30		XXXX	XXXX	XXXX	
Allocations à des GMF et GMF-R	31		XXXX	XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.32)	33					

## RÉPARTITION DES CHARGES NON RÉPARTIES PAR PROGRAMMES-SERVICES ET SOUTIEN

	Sous-total reporté 1	SPH 2	ADM 3	SS 4	GBÉ 5	Total (C.1 à C.5) 6
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 chsld publics et privés conventionnés "achats de places"	5		XXXX	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en chsld privés non conventionnés "achats de places"	6		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	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld privés non conventionnés "achats de places"	8		XXXX	XXXX	XXXX	
Comité des usagers	9	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	
	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Autres que F.F.	13	XXXX	XXXX		XXXX	
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	14					
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	15					
Variation pour assurance-salaire	16		29 177	8 903	5 602	4 837
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	17		XXXX	XXXX	XXXX	
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	18		XXXX	XXXX	XXXX	
Organismes communautaires	19					
Créances douteuses - contribution des usagers	20	XXXX	XXXX		XXXX	
Créances douteuses - Autres	21	XXXX	XXXX		XXXX	
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					
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	25					
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	26		3 033	926	583	5 045
Rétroactivités salariales	27					
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28		XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	29					
Allocations à des médecins en régions éloignées	30		XXXX	XXXX	XXXX	
Allocations à des GMF et GMF-R	31		XXXX	XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.32)	33		32 210	9 829	6 185	5 340
						53 564

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2021 - NON AUDITÉE

## COÛTS ADDITIONNELS RELIÉS À LA COVID-19

Charges additionnelles par entités du périmètre	MSSS	Étab. publics du RSSS (voir liste)	Autres entités du périmètre (voir liste)	Tiers hors périmètre	Total (C1 à C4)	Notes
	1	2	3	4	5	
Charges						
Salaires	1	XXXX	XXXX	XXXX	1 522 952	1 522 952
Avantages sociaux	2	XXXX	XXXX	XXXX		
Charges sociales	3	XXXX	XXXX			
Médicaments	4	XXXX				
Produits sanguins	5	XXXX	XXXX	XXXX		
Fournitures médicales et chirurgicales	6			12 354	12 354	
Denrées alimentaires	7	XXXX				
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles	8	XXXX		XXXX		
Intérêts sur emprunts temporaires et dette	9	XXXX	XXXX			
Entretien et réparations	10	XXXX		83 849	83 849	
Loyer	11	XXXX				
Amortissement des immobilisations	12	XXXX	XXXX	XXXX		
Dépenses de transfert	13	XXXX				
Autres charges (préciser P790)	14			1 369 232	1 369 232	24
TOTAL (L.01 à L.14)	15			2 988 387	2 988 387	

Notes: Les charges additionnelles reliés à la COVID-19 sont déjà incluses aux lignes de la page 612-00

Dépenses de transfert additionnelles	Tous les fonds	Notes
Groupe de médecine de famille (GMF)	16	
Services préhospitaliers d'urgence	17	
Achats de services en soins de longue durée	18	
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) (préciser P790)	19	
Organismes communautaires	20	
Autres (préciser P790)	21	
TOTAL (L.16 à L.21)	22	

Note: Les dépenses de transfert additionnelles reliés à la COVID-19 sont déjà incluses à la section "Dépenses de transfert" de la page 325-00

## IMMOBILISATIONS - COÛTS ADDITIONNELS RELIÉS À LA COVID-19

		Acquisitions Construction et		Notes
		1	développement en cours 2	
Terrains	1			
Aménagement des terrains	2			
Améliorations locatives	3			
Bâtiments	4			
Améliorations majeures aux batiments	5			
Construction et développement en cours	6			
Matériel et équipement:				
Équipement informatique	7			
Équipement de communic. multimédia	8			
Mobilier et équipement de bureau	9			
Autres	10			
Équipements spécialisés:				
Ameublement de chambres	11			
Autre mobilier et équip. médical et de transport	12			
Matériel roulant	13			
Développement informatique	14			
Réseau de télécommunication	15			
Location-acquisition	16			
Total (L.01 à L.16)	17			

## PRÉCISION NO 6 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	

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2021 - NON AUDITÉE

COÛT DE MÉDICAMENTS, RÉPARTITION PAR CLASSE THÉRAPEUTIQUE

CLASSES PHARMACOTHÉRAPEUTIQUES

Autres c/a CR et CJ

Pharmacie en CLSC c/a 6806

Usagers hébergés c/a 6805

Usagers hospitalisés c/a 6804

Usagers externes c/a 6803

Total (C1 à C5)

Total exercice précédent

7

6

5

4

3

2

1

Sections :	1	2	3	4	5	6	7
4:00 Antihistaminiques		73				73	142
8:00 Anti-infectieux		4 018				4 018	4 187
10:00 Antinéoplasiques							
12:00 Médicaments S.N.A.		10 035				10 035	9 109
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
20:00 Médicaments du sang		2 946				2 946	3 567
24:00 Cardio-vasculaires		1 181				1 181	1 309
28:00 Médicaments S.N.C.		40 422				40 422	44 431
36:00 Agents diagnostiques							
40:00 Électrolytes-diurétiques		1 484				1 484	3 662
44:00 Enzymes							
48:00 Antitussifs, expectorants et agents mucolytiques		18				18	30
52:00 O.R.L.O.		751				751	630
56:00 Gastro-Intestinaux		3 274				3 274	2 924
60:00 Sels d'or							
64:00 Antidouleurs des métaux lourds							
68:00 Hormones & substituts		1 617				1 617	2 102
72:00 Anesthésiques locaux		22 282				22 282	21 076
76:00 Ocytociques							
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
80:00 Agents immunisants							
84:00 Peau & muqueuses		433				433	817
86:00 Spasmodiques		80				80	10
88:00 Vitamines		9				9	11
92:00 Autres médicaments	20 563	30 662				51 225	96 816
96:00 Produits chimiques soins préparation magistrale							
Médicaments commercialisés mais non inscrits à la liste		19 547				19 547	24 816
Médicaments non commercialisés au Canada		6				6	
TOTAL (L.01 à L.28)	20 563	138 838				159 401	215 639

Coûts totaux

Nombre d'injections

6

7

Lucentis et Eylea

30

## 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 et sous-centres d'activités utilisateurs du s-c/a 6803 - Pharmacie - usagers externes en CH					
6070 Chirurgie d'un jour	1	4 113	14 009		0,00
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	6 169	21 013		0,00
6330 Services d'évaluation et de traitement de 2e et 3e ligne - santé mentale	9				
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	10 281	35 021		0,00
Autres (inclure les médicaments vendus et recouverts)	21				
TOTAL (L.01 à L.21)	22	20 563	70 043	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 et sous-centres d'activités utilisateurs du s-c/a 6804 - Pharmacie - usagers hospitalisés					
6010 Unités d'hospitalisation en pédopsychiatrie (0-17 ans)	1				
6020 Unités d'hospitalisation en psychiatrie pour adultes	2				
6030 Unités d'hospitalisation en gérontopsychiatrie	3				
6051, 6052, 6055, 6056 et 6057 Soins infirmiers de courte durée aux adultes et aux enfants	4	27 768	37 609	465	140,60
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				
6200 Soins spécialisés aux nouveaux-nés (néonatalogie)	9				
6260 Bloc opératoire	10	111 070	150 437	1 583	165,20
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	138 838	188 046	XXXX	XXXX

## 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 recouverts)	4				
TOTAL (L.01 à L.04)	5			XXXX	XXXX

## Centres d'activités utilisateurs du s-c/a 6806 - Pharmacie en CLSC

4131 Maladies infectieuses à DO, les signalements et les éclosions	6				
6173 Soins infirmier à domicile réguliers	7				
6240 Urgence	8				
6307 Services de santé courants	9				
Autres (inclure les médicaments vendus et recouverts)	10				
TOTAL (L.06 à L.10)	11			XXXX	XXXX

## AUTRES CHARGES DIRECTES - SERVICES DIAGNOSTIQUES ET THÉRAPEUTIQUES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C1-C2) 3
<b>LABORATOIRE DE BIOLOGIE MÉDICALE (6600)</b>				
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	826 749	84 292	742 457
Autres charges directes	6	362 505	144 392	218 113
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>1 189 254</b>	<b>228 684</b>	<b>960 570</b>
Renseignements sur les coûts des réactifs (voir page explicative) 1=où et 2=non	8		2	
<b>MÉDECINE NUCLÉAIRE ET TEP (6780)</b>				
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			
<b>TOTAL (L.09 à L.13)</b>	<b>14</b>			
<b>IMAGERIE MÉDICALE (6830)</b>				
Services achetés d'autres établissements	15			
Autres services achetés	16			
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	11 855	6 454	5 401
Autres	23	392 073	301 064	91 009
<b>TOTAL (L.15 à L.23)</b>	<b>24</b>	<b>403 928</b>	<b>307 518</b>	<b>96 410</b>
<b>RADIO-ONCOLOGIE (6840)</b>				
Services achetés d'autres établissements	25			
Autres services achetés	26			
Fournitures et autres charges:				
Fournitures radioactives	27			
Films radiographiques	28			
Autres	29			
<b>TOTAL (L.25 à L.29)</b>	<b>30</b>			

## AUTRES CHARGES DIRECTES-SERVICES DIAGNOSTIQUES ET THÉRAPEUTIQUES (suite) - FOURNITURES MÉDICALES ET CHIRURGICALES

	Exercice courant nombre	Exercice courant coûts	Exercice précédent coûts	Variation (C2-C3)
	1	2	3	4

HÉMODYNAMIE ET ÉLECTROPHYSIOLOGIE  
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	1 620 772	1 651 598 (30 826)
TOTAL des prothèses internes (L.12 à L.21)	22	XXXX	1 620 772	1 651 598 (30 826)

Cathéters	23	XXXX		
Sutures mécaniques (autosutures)	24	XXXX		
Instruments	25	XXXX	368 929	415 313 (46 384)
Appareils à solutés	26	XXXX	29 449	32 648 (3 199)
Autres	27	XXXX	831 748	777 272 54 476
TOTAL (L.22 à L.27)	28	XXXX	2 850 898	2 876 831 (25 933)

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	10	364 036	25
TOTAL (L.01 + L.02)	3	10	364 036	

		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	13	8	21	
Montant de l'avantage financier reçu	5	363 086	128 093	491 179	
Provenance:					
Établissement	6				
Agence	7	XXXX	XXXX	XXXX	
Fondation ou autres	8	363 086	128 093	491 179	
TOTAL (L.06 à L.08)	9	363 086	128 093	491 179	

		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	
<b>ACTIVITÉS PRINCIPALES</b>					
Coûts indirects de recherche (administration, espaces, installations, équipements et autres)					
7200 Enseignement	1			XXXX	
7300 Administration générale - comité d'éthique	2		XXXX	XXXX	
7300 Administration générale - autres	3	217 195	XXXX	XXXX	
7320 Administration des services techniques	4		XXXX	XXXX	
7340 Informatique	5		XXXX	XXXX	
7530 Réception - archive - télécommunications	6			XXXX	
7600 Buanderie et lingerie	7				
7640 Hygiène et salubrité	8	141 630		XXXX	
7650 Gestion des déchets biomédicaux	9			XXXX	
7700 Fonctionnement des installations	10	235 371			
7710 Sécurité	11	84 857		XXXX	
7800 Entretien et réparation des installations	12	105 172		XXXX	
Autres (préciser P790)	13				
<b>TOTAL DES COÛTS COMPTABILISÉS DANS DES ACTIVITÉS PRINCIPALES (L.01 à L.13)</b>	<b>14</b>	<b>784 225</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	

## CONTRIBUTIONS DES POURVOYEURS DE FONDS

		Montants	Nombre	Notes
		1	2	
Contribution des entreprises privées (minimum 12 % des coûts directs de recherche)	15	48 860		
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	735 365		26
<b>TOTAL DES CONTRIBUTIONS (L.15 à L.24)</b>	<b>25</b>	<b>784 225</b>	<b>XXXX</b>	
Frais indirects de recherche assumés par les activités principales (L.14 - L.25)	26	0	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
<b>ACTIVITÉS ACCESSOIRES</b>				
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	1 255 617	1 255 617	27
TOTAL 0108 (L.05 à L.07)	8	1 255 617	1 255 617	
TOTAL ACTIVITÉS ACCESSOIRES (L.04 + L.08)	9	1 255 617	1 255 617	

			Montant 3	Notes
<b>SOMMAIRE DES COÛTS</b>				
Total des contributions des pourvoyeurs de fonds (L.09, C.3 + P.761, L.25, C.1)			10	2 039 842
Total des coûts indirects (L.09, C.2 + P.761, L.14, C.1)			11	2 039 842
Surplus (déficit) (L.10 - L.11)			12	0

			Nombre de recherches 3	Notes
<b>AUTORISATION DE RÉALISER UNE NOUVELLE RECHERCHE DONNÉE PAR L'ÉTABLISSEMENT</b>				
Total des nouvelles recherches dont la réalisation a été autorisée par l'établissement au cours de l'exercice			13	
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
<b>CONTRIBUTIONS EXCLUES DES ACTIVITÉS ACCESSOIRES - C/A</b>					
<b>0100 RECHERCHE</b>					
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
<b>SALAIRES:</b>		
Salaires, avantages sociaux et charges sociales - cadres	1	
Salaires, avantages sociaux et charges sociales - réguliers	2	
<b>TOTAL (L.01 + L.02)</b>	3	
<b>AUTRES CHARGES ET SERVICES ACHETÉS:</b>		
Services achetés	4	XXXX
Frais de formation	5	XXXX
Autres fournitures et autres charges	6	XXXX
<b>TOTAL (L.04 à L.06)</b>	7	XXXX
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.03 + L.07)</b>	8	

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2021 - NON AUDITÉE

## VENTILATION DES COÛTS DIRECTS BRUTS DES CENTRES ET SOUS-CENTRES D'ACTIVITÉS ET DE CERTAINES UNITÉS DE MESURE PAR LOI - CENTRES JEUNESSE (LPJ - LSJPA - LSSSS)

Numéro et nom du centre et sous-centre d'activités

	1	2	3	4	5	6
	LPJ Montant	LPJ Unité mesure	LSJPA Montant	LSJPA Unité mesure	LSSSS Montant	LSSSS Unité mesure
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 - Jeunes en difficulté	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					
Revenus autochtones	30		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

**VENTILATION DES COÛTS DIRECTS BRUTS DES CENTRES ET SOUS-CENTRES D'ACTIVITÉS ET DE CERTAINES UNITÉS DE MESURE PAR  
LOI - CENTRES JEUNESSE (LPJ - LSJPA - LSSSS) (suite)**

Numéro et nom du centre et sous-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 - Jeunes en difficulté	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**

24

**P.720 C4L14**

Dépenses de Labo pour test COVID	1 019 320
Gardes de sécurité supp.	136 818
Perte de revenus cafétéria	171 382
Dépenses diverses	41 712

<b>Total P.720 C4L14</b>	<b>1 369 232\$</b>
--------------------------	--------------------

25

**P.760 C2L2****Chirurgien orthopédie pédiatrique:**

1 personne plus de 120 000\$/an  
 1 personne plus de 80 000\$/an  
 4 personne plus de 20 000\$/an  
 2 personne moins de 10 000\$/an

**Pédiatre:** 1 personne 20 000\$/an**Infectiologue:** 1 personne 12 000\$/an

26

**P.761 C1L24**

Shriners 735 365\$

=====

27

**P.762 C1L7**

Shriners	1 054 004
Remb dép recherche	201 613

<b>Total P.762 C1L7</b>	<b>1 255 617\$</b>
-------------------------	--------------------

=====

## 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, de la nouvelle classification du personnel d'encadrement et de la relativité salariale de certains professionnels de la santé	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 / Forfaits d'installation aux pharmaciens	806
Calcul des charges additionnelles faisant l'objet d'un financement spécifique	807
Annexe B - Personnel d'encadrement à l'emploi de l'établissement au 31 mars 2019	830
Main d'oeuvre indépendante (M.O.I.) (Annexe C)	832 et 833
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	
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 2020

		Masse salariale déclarée - 2020 3	Formation 2020 Rémunération 4	Formation 2020 Autres frais 5	Formation 2020 Total (C4+C5) 6
Personnel cadre et personnel régulier	1	19 356 365	245 531	20 832	266 363
Résidents	2				
Stagiaires	3				
TOTAL (L.01 à L.03)	4	19 356 365	245 531	20 832	266 363

		Personnel Cadre Heures 1	Personnel Cadre Montant 2	Personnel Régulier Heures 3	Personnel Régulier Montant 4	Total Heures (C.1+C.3) 5	Total Montant (C.2+C.4) 6
PERSONNEL BÉNÉFICIAIRE DE MESURES DE SÉCURITÉ OU DE STABILITÉ D'EMPLOI ET EFFECTUANT DU REPLACEMENT	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	
Solde non utilisé du budget national reçu du MSSS pour les exercices antérieurs	7	
Sommes du budget national encourues pour des activités de développement des compétences du personnel d'encadrement durant l'exercice	8	
Solde non utilisé du budget national reçu du MSSS au 31 mars	9	

## NOUVELLES CONDITIONS DE TRAVAIL DES HORS CADRE ET NOUVELLE CLASSIFICATION DU PERSONNEL D'ENCADREMENT

## NOUVELLES CONDITIONS DE TRAVAIL DES HORS CADRE

		Salaires et avantages sociaux	Primes	Charges sociales	Total (C1 à C3)
		1	2	3	4
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			

## NOUVELLE CLASSIFICATION DU PERSONNEL D'ENCADREMENT

		Salaires et avantages sociaux	Primes	Charges sociales	Total (C1 à C3)
		1	2	3	4

## ÉTABLISSEMENTS PUBLICS ET PRIVÉS CONVENTIONNÉS

Exercices antérieurs	5				
Montant					
Financement reçu	6	XXXX	XXXX	XXXX	
Augmentation (diminution) du financement	7	XXXX	XXXX	XXXX	

## ÉTABLISSEMENTS PUBLICS

		Salaires et avantages sociaux	Primes	Charges sociales	Total (C1 à C3)
		1	2	3	4
Exercice courant	8				
Montant					
Financement reçu	9	XXXX	XXXX	XXXX	
Augmentation (diminution) du financement	10	XXXX	XXXX	XXXX	

## ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

		Salaire et avantages sociaux	Primes	Charges sociales	Total (C1 à C3)
		1	2	3	4
Exercice courant					
Composantes cliniques	11				
Autres composantes	12				
Financement reçu					
Montant					
Composantes cliniques	13	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres composantes	14	XXXX	XXXX	XXXX	
Augmentation (diminution) du financement	15	XXXX	XXXX	XXXX	

AUTRES MESURES SALARIALES NON DÉJÀ INSCRITES À LA PAGE 390-01

		Exercices antérieurs 1	Exercice courant 2
<b>ÉTABLISSEMENTS PUBLICS</b>			
<b>CHARGES</b>			
...	1		
...	2		
...	3		
...	4		
...	5		
...	6		
...	7		
...	8		
...	9		
...	10		
...	11		
...	12		
...	13		
<b>TOTAL DES CHARGES (L.01 À L.13)</b>	<b>14</b>		
Financement attribué par le MSSS	15		
Augmentation (diminution) du financement (L.14 - L.15)	16	XXXX	
<b>ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS</b>			
...	17		
...	18		
...	19		
...	20		
...	21		
...	22		
...	23		
...	24		
...	25		
...	26		
...	27		
...	28		
...	29		
<b>TOTAL DES CHARGES (L.17 à L.29)</b>	<b>30</b>		
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		

exercice terminé le 31 mars 2021 - NON AUDITÉE

## 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	
<b>TOTAL DES COÛTS (L.01 + L.02)</b>	<b>3</b>	

## 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
<b>TOTAL (L.04 à L.13)</b>	<b>14</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>

## 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	

ANNEXE C

MAIN D'OEUVRE INDÉPENDANTE

EXERCICE 2020-2021

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2021 - 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:

1					
2					
3					
4					
5					
6					

## PERSONNEL PARATECHNIQUE, SERVICES AUXILIAIRES ET MÉTIERS:

7	497	17 343		17 343	
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					

## PERSONNEL DE BUREAU, TECHNICIENS ET PROFESSIONNELS DE L'ADMINISTRATION:

15					
16	2 000	169 391		169 391	
17					
18					
19					
20					
21					
22					

TOTAL (L-01 à L-22) suite P833

23	2 497	186 734		186 734	
----	-------	---------	--	---------	--

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2021 - NON AUDITÉE

## 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				
Dietétistes 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	1 932	148 975	148 975	
Commissaires aux plaintes et à la qualité des services	20				
Autres cadres supérieurs	21	1 648	238 285	238 285	
Autres (préciser P895)	22				
Projet ponctuel (préciser P895)	23				
Autres (préciser P895)	24				
TOTAL (L.01 à L.24)	25	3 580	387 260	387 260	

## Rapports des totaux de la page 832

26	2 497	186 734		186 734	
27	6 077	573 994		573 994	
TOTAL M.O.I. (L.25 + L.26)					

Précisions aux rens.complémentaires - Partie 6 exercice terminé le 31 mars 2021 - NON AUDITÉE

## PRÉCISIONS NOS 1 ET 2 AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

PRÉCISION NO 1: DONNÉES SUR LE C/A 7400 DÉPLACEMENT DES USAGERS - DÉTAIL PAR SOUS-CENTRE D'ACTIVITÉS

	1	2	3	4	5	6
	sous c/a 7401	sous c/a 7402	sous c/a 7403	sous c/a 7404	sous c/a 7405	Total (C1 à C5)
MODE DE TRANSPORT UTILISÉ						
- EVAQ - Nombre	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
- EVAQ - Coût	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
- Ambulance - Nombre	12					12
- Ambulance - Coût	2 564					2 564
- Transport aérien - Nombre		XXXX				
- Transport aérien - Coût		XXXX				
- Véhicules de l'établissement - Nombre		XXXX		XXXX		
- Véhicule de l'établissement - Coût		XXXX		XXXX		
- Autres - Nombre	26	XXXX				26
- Autres - Coût	559	XXXX				559
Nombre total de transports effectués durant l'exercice (L.01 + L.03 + L.05 + L.07 + L.09)	38					38
Coût total des transports effectués durant l'exercice (L.02 + L.04 + L.06 L.10 + L.08 + L.10)	3 123					3 123

## ALLOCATIONS D'AIDES FINANCIÈRES POUR LE DÉPLACEMENT

13		XXXX			XXXX	
14		XXXX			XXXX	

## PRÉCISION NO 2: AJUSTEMENTS AUX C/A 6260, 6350 ET 6600

	6260 Bloc opératoire		6350 Inhalothérapie		6600 Laboratoires	
	Exercice courant c/a6260	Exercice précédent c/a6260	Exercice courant c/a6350	Exercice précédent c/a6350	Exercice courant c/a6600	Exercice précédent c/a6600
15	1	2	3	4	5	6
Primes et frais de disparités régionales						
Approvisionnement d'organes			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Services fournis sans compensation à d'autres établissements						
Transferts au fonds d'immobilisations	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Banque de congés de maladie au départ						
Titulaires d'un doctorat non médecins	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
Fournitures sans frais de matériel nécessaire aux prélèvements	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
Oxygène et gaz médicaux	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX
Autres	156 439				1 056 472	
TOTAL (L.15 à L.23)	156 439				1 056 472	



PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 8

**Numéro**

**Note**

## 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 par centres d'activités	910
Détail concernant la composante clinique par centres 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

## EXPLICATIONS POUR DIVERSES PAGES - ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

**TRÈS IMPORTANT**

Sélectionner le lien "Page Explicative" pour afficher les explications spécifiques aux établissements privés conventionnés et concernant diverses pages du rapport financier.

## DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS CLINIQUES

		HEURES TRAVAILLÉES		COÛT DES HEURES RÉMUNÉRÉES		Notes
		Total 1	Cadres 2	Total 3	Cadres 4	
6000 Administration des soins	1	12 018		765 627		
	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6050 Soins infirmiers de courte durée aux adultes et aux enfants	3	43 384		2 403 669		
6060 Soins infirmiers aux personnes en perte d'autonomie	4					
6080 Soins infirmiers et d'assistance en unité de réadaptation fonctionnelle intensive	5					
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6160 Soins d'assistance aux personnes en perte d'autonomie	7					
6260 Bloc opératoire	8	31 109		1 697 997		
6290 Hôpital de jour gériatrique	9					
6300 Consultations externes	10	51 121		2 833 556		
6370 Enseignement scolaire	11					
6390 Services de soins spirituels	12					
6560 Services psychosociaux	13	7 760		349 254		
6600 Laboratoires de biologie médicale	14	12 252		584 569		
6670 Services spécialisés en toxicomanie - usagers admis	15					
6680 Services externes en toxicomanie	16					
6800 Pharmacie	17					
6830 Imagerie médicale	18	10 588		487 810		
6860 Audiologie et orthophonie	19					
6870 Physiothérapie	20	25 477		1 325 698		
6880 Ergothérapie	21	5 546		341 429		
6890 Animation/Loisirs	22	2 601		154 447		
6900 Réinsertion et intégration sociales (santé physique)	23					
6940 Internat-DI ou DP et TSA	24					
6960 Centre de jour pour personnes en perte d'autonomie	25					
6970 Centre de jour	26					
7000 Centre pour activités de jour	27					
7010 Atelier de travail	28					
7030 Intégration à l'emploi	29					
	30	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7553 Nutrition clinique	31	2 724		115 446		
8000 Accueil, évaluation et orientation - DI ou TSA	32					
8010 Plan de services individualisé - Déficience physique	33					
Sous-total (L.1 à L.33)	34	204 580		11 059 502		
Autres (préciser P990)	35					
TOTAL (L.34 + L.35)	36	204 580		11 059 502		

## Déduire:

Salaires, avantages sociaux généraux, charges sociales et heures travaillées du personnel de soutien admin. inclus dans les heures et le coût des c/a énumérés aux lignes 01 à 36.	37		XXXX		XXXX	
Salaires, avantages sociaux généraux, charges sociales et heures travaillées du personnel affecté aux ventes de services inclus dans les heures et le coût des c/a énumérés aux lignes 01 à 36.	38		XXXX		XXXX	
Autres (préciser P990)	39					
TOTAL (L.36 - L.37 - L.38 - L.39)	40	204 580		11 059 502		

RECTIFICATIF DE LA COMPOSANTE CLINIQUE ET RECTIFICATIF RELATIF AU TAUX D'OCCUPATION

RECTIFICATIF DE LA COMPOSANTE CLINIQUE

		Total 4
Charges réelles (P901, L.40, C.3 - C.4)	1	11 059 502
Ajouter: Coûts des avantages sociaux particuliers pour les centres d'activités énumérés à la page 901 pour:		
- la formation en cours d'emploi	2	226 357
- l'assignation temporaire	3	
Charges réelles admissibles (L.01 à L.03) (rep. à P685, L.01, C.3)	4	11 285 859
Ajustements de la variation due aux heures travaillées excédentaires: Heures travaillées réelles (P901, L.40, C.1 - C.2)		
	5	204 580
Ajouter: Heures rémunérées pour les c/a énumérés à la page 901 pour:		
- la formation en cours d'emploi	6	7 837
- l'assignation temporaire	7	
Heures réelles admissibles (L.05 à L.07)	8	212 417
Heures additionnelles résultant de la période de chevauchement	9	XXXX
Heures approuvées indiquées au formulaire budgétaire avant ajustement	10	
Heures effectuées en assignation temporaire	11	
Heures approuvées admissibles (L.09 à L.11)	12	
Heures excédentaires (L.08 - L.12)	13	212 417
Note: calculé à la ligne 14 seulement si la ligne 13 est positive		
Ajustement: L.13 x (L.04/L.08) (rep. à P685, L.02, C.3)	14	11 285 859

RECTIFICATIF RELATIF AU TAUX D'OCCUPATION

		Jours-présences réels Usagers			
		Moins de 18 ans	De 18 à 65 ans	Plus de 65 ans	TOTAL (C1 à C3)
		1	2	3	4
Avril	15				
Mai	16				
Juin	17				
Juillet	18				
Août	19				
Septembre	20				
Octobre	21				
Novembre	22				
Décembre	23				
Janvier	24				
Février	25				
Mars	26				
TOTAL (L.15 à L.26)	27				

		Nbre de lits autorisés 3	Jours-présence 4
Jours-présence approuvés:			
Nombre de lits visés au contrat EPC (C4 = nbre de lits X 365 (ou 366) jours)	28		
Écart favorable (défavorable) (L.27, C.4 - L.28, C.4)	29	XXXX	
Pourcentage du taux d'occupation (L.27, C.4 / L.28, C.4) x100	30	XXXX	

		Taux d'occupation	
		CHSLD moins de 99% C.R. moins de 95%	CHSLD plus de 101% C.R. plus de 100%
		3	4
Calcul du rectificatif - Composante fonctionnement et administration:			
Budget approuvé de la composante fonctionnement et administration	31		
Taux quotidien approuvé (L.31, C.3 ou C.4 / L.28, C.4)	32		
Taux aux fins du calcul du rectificatif	33		
Rectificatif (L.32 X(L.27-(L.28 X L.33))) X 0,2 (reporté à P.685, L.25)	34		

## FORMATION EN COURS D'EMPLOI

		Montant 3	Heures 4	Notes
Développement des ressources humaines	1	226 357	7 837	
Portion fonctionnement	2			
Portion rectifiable (L.01 - L.02)	3	226 357	7 837	

	Montant 1	Portion fonctionnement 2	Portion rectifiable (C.1 - C.2) 3	Heures 4	Notes
Portion déjà remboursée:					
Formation - Personnel en soins infirmiers	4	XXXX			
Formation - Conventions collectives	5	XXXX			
Autres formations	6				
Sous-total - Portion déjà remboursée (L.04 à L.06)	7				
<b>TOTAL (L.03 - L.07)</b>					
			226 357	7 837	

Détail des autres formations présentées à la L.06:					Notes
...	9				
...	10				
...	11				
...	12				
...	13				
...	14				
...	15				
...	16				
...	17				
...	18				
<b>TOTAL (L.09 à L.18)</b>	19				

SOMMAIRE DES PAGES 911 INTITULÉES "DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS"

	1	Code M.O.I. 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
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 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX						
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi	Code M.O.I.	Hrs travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total (C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
	1	2	3	4	5	6	7	8
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	TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX						
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX

exercice terminé le 31 mars 2021 - NON AUDITÉE

DÉTAIL DE L'ASSURANCE SALAIRE (AUTO ASSURANCE) VERSÉE AU PERSONNEL SYNDICABLE - CLINIQUE

No Centre d'activités 1	Titre d'emploi 2	Nbre de jours payés 3	Montant total versé 4	Nbre d'employés 5	Nbre ETC 6
1					6
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					
<b>31 TOTAL (L.1 à L.30)</b>					

DÉTAIL DE L'ASSURANCE SALAIRE (AUTO ASSURANCE) VERSÉE AU PERSONNEL SYNDICABLE - VOLET FONCTIONNEMENT

No Centre d'activités 1	Titre d'emploi 2	Nbre de jours payés 3	Montant total versé 4	Nbre d'employés 5	Nbre ETC 6
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					
<b>31 TOTAL (L.1 à L.30)</b>					

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2021 - NON AUDITÉE

## DÉTAIL CONCERNANT LA RÉMUNÉRATION DES CADRES - VOLET CLINIQUE

No	Nom	Famille	Centre d'activités	Heures travaillées	Salaires et avantages sociaux généraux	Charges sociales	Total (C5+C6)
1		2	3	4	5	6	7
			TOTAL				

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2021 - NON AUDITÉE

## DÉTAIL CONCERNANT LA RÉMUNÉRATION DES CADRES - VOLET FONCTIONNEMENT

No	Nom	Famille	Centre d'activités	Heures travaillées	Salaires et avantages sociaux généraux	Charges sociales	Total (C5+C6)
1		2	3	4	5	6	7
			TOTAL				

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 9

**Numéro**

**Note**





Établissement: Hôpital Shriners pour enfants (Québec) Inc.

Mission(s): CH

La P.901 ne s'applique pas à Shriners

+P.68500L.8	C.3	0 \$ =	+P.33000	L.9	C.4	57456 \$	
						57456 \$	57456 \$

**Justification:**

La P.685 ne s'applique pas à Shriners

+P.90100L.31	C.3	115446 \$ =	+P.91100	L.28	C.6	0 \$	
						0 \$	115446 \$

**Justification:**

La P.901 ne s'applique pas à Shriners

+P.90100L.35	C.3	0 \$ =	+P.91000	L.28	C.6	0 \$	
			-P.90100	L.34	C.3	11059502 \$	
						-11059502 \$	11059502 \$

**Justification:**

La P.901 ne s'applique pas à Shriners

+P.90100L.35	C.1	0 \$ =	+P.91000	L.26	C.3	0 \$	
			-P.90100	L.34	C.1	204580 \$	
						-204580 \$	204580 \$

**Justification:**

La P.901 ne s'applique pas à Shriners

+P.90100L.14	C.1	12252 \$ =	+P.91100	L.26	C.3	0 \$	
						0 \$	12252 \$

**Justification:**

La P.901 ne s'applique pas à Shriners

+P.90100L.21	C.1	5546 \$ =	+P.91100	L.26	C.3	0 \$	
						0 \$	5546 \$

**Justification:**

La P.901 ne s'applique pas à Shriners

+P.90100L.13	C.1	7760 \$ =	+P.91100	L.26	C.3	0 \$	
						0 \$	7760 \$

**Justification:**

La P.901 ne s'applique pas à Shriners

+P.90100L.3	C.3	2403669 \$ =	+P.91100	L.28	C.6	0 \$	
						0 \$	2403669 \$

**Justification:**

La P.901 ne s'applique pas à Shriners

+P.90100L.13	C.3	349254 \$ =	+P.91100	L.28	C.6	0 \$	
						0 \$	349254 \$

**Justification:**

La P.901 ne s'applique pas à Shriners

+P.68500L.7	C.3	0 \$ =	+P.33000	L.8	C.4	13716 \$	
						13716 \$	13716 \$

**Justification:**

La P.685 ne s'applique pas à Shriners

+P.90100L.3	C.1	43384 \$ =	+P.91100	L.26	C.3	0 \$	
						0 \$	43384 \$

**Justification:**

La P.901 ne s'applique pas à Shriners

+P.90100L.10	C.3	2833556 \$ =	+P.91100	L.28	C.6	0 \$	
						0 \$	2833556 \$

**Justification:**

Établissement: Hôpital Shriners pour enfants (Québec) Inc.

Mission(s): CH

La P.901 ne s'applique pas à Shriners

+P.90100L.22	C.1	2601 \$ =	+P.91100	L.26	C.3	0 \$	
						0 \$	2601 \$

**Justification:**

La P.901 ne s'applique pas à Shriners

+P.90100L.22	C.3	154447 \$ =	+P.91100	L.28	C.6	0 \$	
						0 \$	154447 \$

**Justification:**

La P.901 ne s'applique pas à Shriners

+P.90100L.1	C.1	12018 \$ =	+P.91100	L.26	C.3	0 \$	
						0 \$	12018 \$

**Justification:**

La P.901 ne s'applique pas à Shriners

+P.90100L.21	C.3	341429 \$ =	+P.91100	L.28	C.6	0 \$	
						0 \$	341429 \$

**Justification:**

La P.901 ne s'applique pas à Shriners

+P.90100L.1	C.3	765627 \$ =	+P.91100	L.28	C.6	0 \$	
						0 \$	765627 \$

**Justification:**

La P.901 ne s'applique pas à Shriners

+P.90100L.20	C.1	25477 \$ =	+P.91100	L.26	C.3	0 \$	
						0 \$	25477 \$

**Justification:**

La P.901 ne s'applique pas à Shriners

+P.90100L.14	C.3	584569 \$ =	+P.91100	L.28	C.6	0 \$	
						0 \$	584569 \$

**Justification:**

La P.901 ne s'applique pas à Shriners

+P.68500L.35	C.3	0 \$ =	+P.36200	L.2	C.3	1000564 \$	
						1000564 \$	1000564 \$

**Justification:**

La P.685 ne s'applique pas à Shriners

+P.90100L.31	C.1	2724 \$ =	+P.91100	L.26	C.3	0 \$	
						0 \$	2724 \$

**Justification:**

La P.901 ne s'applique pas à Shriners

+P.90100L.18	C.1	10588 \$ =	+P.91100	L.26	C.3	0 \$	
						0 \$	10588 \$

**Justification:**

La P.901 ne s'applique pas à Shriners

+P.90100L.18	C.3	487810 \$ =	+P.91100	L.28	C.6	0 \$	
						0 \$	487810 \$

**Justification:**

La P.901 ne s'applique pas à Shriners