

Peel Children's Centre

États financiers
31 mars 2017



12 juin 2017

Rapport de l'auditeur indépendant

Au conseil d'administration de Peel Children's Centre

Nous avons effectué l'audit des états financiers ci-joints de Peel Children's Centre, qui comprennent l'état de la situation financière au 31 mars 2017 et les états des résultats, de l'évolution de l'actif net et des flux de trésorerie pour l'exercice clos à cette date, ainsi que les notes annexes constituées d'un résumé des principales méthodes comptables et d'autres informations explicatives.

Responsabilité de la direction pour les états financiers

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

Responsabilité de l'auditeur

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

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

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

*PricewaterhouseCoopers LLP/s.r.l./s.e.n.c.r.l.
400 Bradwick Drive, Suite 100, Concord, Ontario, Canada L4K 5V9
T: +1 905 326 6800, F: +1 905 326 5339, www.pwc.com/ca/fr*



Opinion

À notre avis, les états financiers donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière de Peel Children's Centre au 31 mars 2017, ainsi que des résultats de ses activités et de ses flux de trésorerie pour l'exercice clos à cette date, conformément aux normes comptables canadiennes pour les organismes sans but lucratif.

PricewaterhouseCoopers s.r.l./s.e.n.c.r.l.

Comptables professionnels agréés, experts-comptables autorisés

Peel Children's Centre


État de la situation financière

Au 31 mars 2017

	2017 \$	2016 \$
Actif (note 10b))		
Actif à court terme		
Trésorerie	2 273 142	2 477 984
Créances (note 3)	264 786	520 366
TPS/TVH à recouvrer	179 899	205 603
Charges payées d'avance	65 007	65 007
	<u>2 782 834</u>	<u>3 268 960</u>
Immobilisations (note 4)	<u>3 269 595</u>	<u>3 306 172</u>
	<u>6 052 429</u>	<u>6 575 132</u>
Passif		
Passif à court terme		
Dette bancaire (note 10b))	-	500 000
Dettes et charges à payer (note 13)	1 003 479	1 289 305
Subventions reportées (note 8)	312 131	247 948
Emprunts hypothécaires (note 5)	50 171	49 910
Emprunts (note 6)	-	4 419
	<u>1 365 781</u>	<u>2 091 582</u>
Emprunts hypothécaires (note 5)	826 670	872 630
Apports reportés liés aux immobilisations (note 7)	<u>1 224 547</u>	<u>1 450 109</u>
	<u>3 416 998</u>	<u>4 414 321</u>
Actif net		
Actif net grevé d'affectations internes	<u>2 635 431</u>	<u>2 160 811</u>
	<u>6 052 429</u>	<u>6 575 132</u>
Engagements (note 10)		

Approuvé par le Conseil d'administration


_____, administrateur


_____, administrateur

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Peel Children's Centre

État des résultats

Exercice clos le 31 mars 2017

	2017 \$	2016 \$
Produits		
Province d'Ontario	16 520 688	15 810 307
Frais de service	2 532 664	3 066 960
Région de Peel	1 409 120	1 385 936
Collecte de fonds, subventions et produit d'intérêts (note 11)	319 079	262 914
	<u>20 781 551</u>	<u>20 526 117</u>
Charges de fonctionnement		
Salaires et avantages sociaux	16 056 824	16 221 337
Achats de services	1 133 229	1 236 245
Frais d'occupation (note 5)	1 496 499	1 414 531
Charges liées aux programmes et charges de fonctionnement (note 6)	1 830 335	1 874 235
Recouvrement de TVH/TPS	(284 620)	(311 219)
	<u>20 232 267</u>	<u>20 435 129</u>
Excédent des produits sur les charges de fonctionnement avant amortissement	549 284	90 988
Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations (note 7)	225 562	115 694
Amortissement des immobilisations	<u>(300 226)</u>	<u>(298 785)</u>
Excédent (insuffisance) des produits sur les charges de fonctionnement pour l'exercice	<u>474 620</u>	<u>(92 103)</u>

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers

Peel Children's Centre

État de l'évolution de l'actif net

Exercice clos le 31 mars 2017

	2017		
	Actif net non affecté	Actif net grevé d'affectations internes	Total
	\$	\$	\$
Solde à l'ouverture de l'exercice	-	2 160 811	2 160 811
Virement depuis l'actif net grevé d'affectations internes (note 9)	550 000	(550 000)	-
Excédent des produits par rapport aux charges de fonctionnement	474 620	-	474 620
Virement vers l'actif net grevé d'affectations internes (note 9)	(1 024 620)	1 024 620	-
Solde à la clôture de l'exercice	-	2 635 431	2 635 431

	2016		
	Actif net non affecté	Actif net grevé d'affectations internes	Total
	\$	\$	\$
Solde à l'ouverture de l'exercice	-	2 252 914	2 252 914
Virement depuis l'actif net grevé d'affectations internes (note 9)	550 000	(550 000)	-
Insuffisance des produits par rapport aux charges de fonctionnement	(92 103)	-	(92 103)
Virement vers l'actif net grevé d'affectations internes (note 9)	(457 897)	457 897	-
Solde à la clôture de l'exercice	-	2 160 811	2 160 811

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers

Peel Children's Centre

Tableau des flux de trésorerie

Exercice clos le 31 mars 2017

	2017 \$	2016 \$
Flux de trésorerie liés aux		
Activités de fonctionnement		
Excédent (insuffisance) excédent des produits sur les charges de fonctionnement pour l'exercice	474 620	(92 103)
Ajustements au titre des éléments hors trésorerie		
Amortissement des immobilisations	300 226	298 785
Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(225 562)	(115 694)
Variation nette des éléments du fonds de roulement		
Créances	255 580	(36 606)
TPS/TVH à recouvrer	25 704	(79 083)
Charges payées d'avance	-	5 077
Dettes et charges à payer	(285 826)	652 349
Subventions reportées	64 183	199 860
	<hr/> 608 925	<hr/> 832 585
Activités d'investissement		
Achats d'immobilisations	<hr/> (263 649)	<hr/> (550 421)
Activités de financement		
Remboursements sur les emprunts	(4 419)	(11 740)
Remboursements sur les emprunts hypothécaires	(45 699)	(44 637)
Diminution (augmentation) de la dette bancaire	(500 000)	500 000
Encaissement d'apports reportés liés aux immobilisations	-	348 367
	<hr/> (550 118)	<hr/> 791 990
Variation de la trésorerie durant l'exercice	(204 842)	1 074 154
Trésorerie à l'ouverture de l'exercice	<hr/> 2 477 984	<hr/> 1 403 830
Trésorerie à la clôture de l'exercice	<hr/> <hr/> 2 273 142	<hr/> <hr/> 2 477 984

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers

Peel Children's Centre

Notes annexes

Au 31 mars 2017

1 Nature des activités

Peel Children's Centre (l'« organisme ») a été constituée en société sans capital-actions le 21 décembre 1984 en vertu des lois de la province d'Ontario. L'organisme a pour mission de gérer un centre de santé mentale pour enfants en vertu de la *Loi sur les services à l'enfance et à la famille, 1984*.

Ayant le statut d'organisme de bienfaisance enregistré, il n'est pas assujéti à l'impôt sur le revenu et est autorisé à délivrer des reçus d'impôts pour dons.

2 Résumé des principales méthodes comptables

Mode de présentation

Les états financiers ont été préparés conformément aux normes comptables canadiennes pour les organismes sans but lucratif (« NCOSBL »), appliquées dans le cadre des méthodes comptables résumées ci-après.

Comptabilisation des produits

L'organisme comptabilise les apports selon la méthode du report, qui prend en compte les dons issus de collectes de fonds et de subventions gouvernementales de la province d'Ontario et de la région de Peel.

L'organisme est financé par la province d'Ontario conformément aux dispositions budgétaires établies par le ministère des Services à l'enfance et la jeunesse (le « ministère »). Les subventions de fonctionnement sont comptabilisées dans les produits de la période à laquelle elles se rapportent. Pour les subventions approuvées et les services fournis pour lesquels les fonds n'ont pas été reçus à la fin de la période, une créance est constatée et un montant correspondant est comptabilisé dans les produits. Lorsqu'une subvention est reçue et qu'une partie de celle-ci se rapporte à une période future ou est réservée à un usage spécifique, elle est reportée et comptabilisée à une période ultérieure ou lorsque les charges sont engagées.

Le produit tiré des frais de service est comptabilisé lorsque le service est rendu conformément à une entente préétablie.

Les apports affectés à l'achat d'immobilisations sont reportés et amortis en résultat selon la méthode linéaire, à un taux équivalant au taux d'amortissement des immobilisations concernées. Les apports affectés à l'achat de terrains sont comptabilisés à titre d'augmentations directes de l'actif net.

Les apports non affectés sont comptabilisés en produits lorsqu'ils sont reçus ou à recevoir si le montant à recevoir peut être raisonnablement estimé et son recouvrement, raisonnablement garanti.

Apports de services et de matériel

Le travail de l'organisme repose sur les apports de services et de matériel. L'organisme ne comptabilise pas la valeur des apports de services à moins que leur juste valeur puisse être raisonnablement estimée et que, lorsqu'ils ne constituent pas un apport, ces services soient normalement achetés par l'organisme et rémunérés.

La valeur des services fournis par les bénévoles n'est pas inscrite dans les présents états financiers.

Instruments financiers

Les instruments financiers sont comptabilisés à la juste valeur au moment de leur comptabilisation initiale. Ils sont ensuite comptabilisés au coût ou au coût amorti, à moins que la direction ne décide de les maintenir à la juste valeur.

Les coûts de transaction engagés lors de l'acquisition des instruments financiers évalués ultérieurement à la juste valeur sont passés en charges au moment où ils sont engagés. Tous les autres instruments financiers sont ajustés pour tenir compte des coûts de transaction engagés à l'acquisition et des coûts de financement, lesquels sont amortis selon la méthode linéaire. La charge d'intérêts sur les passifs financiers est comptabilisée à l'état des résultats dans les charges liées aux programmes et charges de fonctionnement.

Les actifs financiers font l'objet de tests de dépréciation chaque année en fin d'exercice, s'il existe des indices de dépréciation. S'il y a des indices de dépréciation, l'organisme détermine si un changement défavorable important dans le calendrier ou le montant attendu des flux de trésorerie futurs de l'actif financier est survenu. Si c'est le cas, la valeur comptable de l'actif financier est ramenée au plus élevé des montants suivants : i) la valeur actualisée des flux attendus, ii) le prix qu'elle pourrait obtenir de la vente de l'actif, ou iii) le montant que l'organisme prévoit obtenir de l'exercice de son droit à l'égard de toute garantie. En cas de retournement des événements et des circonstances au cours d'une période ultérieure, la perte de valeur sera reprise à hauteur de l'amélioration de la situation, dans la limite de la valeur comptable initiale. Les pertes de valeur sont comptabilisées au moyen d'un compte de dépréciation, et une charge du même montant est inscrite à l'état des résultats.

La direction pense que l'organisme n'est pas exposé à des risques importants de taux d'intérêt, de crédit et de change.

Fonds grevés d'une affectation interne

Les fonds grevés d'une affectation interne le sont par suite d'une résolution du conseil d'administration et serviront à financer les activités des périodes futures et d'autres projets spéciaux. L'utilisation de ces montants est laissée à la discrétion du conseil d'administration.

Chaque année, le conseil autorise l'utilisation de fonds grevés d'affectation interne pour le financement des activités dont le montant maximum est établi dans le budget annuel. L'utilisation de fonds en plus de ce montant approuvé ou pour des projets spécifiques supplémentaires est soumise à l'approbation du conseil d'administration.

Immobilisations

Les immobilisations sont comptabilisées au coût. Les apports en immobilisations sont comptabilisés à la juste valeur à la date de l'apport. Les frais de réparation et d'entretien sont passés en charges. Les améliorations de nature à prolonger la durée de vie utile d'un actif sont comptabilisées à l'actif. Lorsqu'une immobilisation ne contribue plus à la capacité de l'organisme à fournir des services, sa valeur comptable est réduite à sa valeur nette de réalisation. L'amortissement s'effectue selon la méthode linéaire comme suit :

Peel Children's Centre

Notes annexes

Au 31 mars 2017

Immeubles	20 ans
Mobilier et équipement	5 ans
Matériel informatique et logiciels	3 ans
Véhicules	5 ans
Améliorations locatives	Sur la durée du bail

Utilisation d'estimations

La préparation des états financiers selon les NCOSBL exige que la direction procède à des estimations et établisse des hypothèses qui peuvent avoir une incidence sur les montants présentés de l'actif et du passif et la présentation des actifs et des passifs éventuels à la date de clôture et sur les montants présentés au titre des produits et des charges pour la période visée. Les résultats réels pourraient différer de ces estimations.

3 Apparentés

L'organisme contrôle Nexus Youth Services (Nexus), car ils ont le même conseil d'administration. Nexus a été constituée en société sans capital-actions le 6 septembre 1985 en vertu des lois de la province d'Ontario. Sa mission est d'offrir aux jeunes en difficulté des services de consultation et des programmes, conformément à son entente avec le ministère. En tant qu'organisme de bienfaisance enregistré, Nexus est exonéré d'impôt et peut remettre des reçus officiels de dons aux fins de l'impôt.

Le conseil d'administration unique a été mis en place lorsque les deux conseils d'administration ont décidé de nouer une alliance stratégique qui produirait des gains d'efficacité. Au cours de l'exercice, l'organisme a fourni certains services et du soutien à Nexus, pour lesquels l'organisme a reçu un dédommagement de 86 373 \$ (90 181 \$ en 2016). Ces opérations ont eu lieu dans le cours normal des activités et ont été comptabilisées à la valeur d'échange (le montant convenu par les apparentés).

Un montant de 26 204 \$ (112 411 \$ en 2016) a été inscrit dans les créances sur Nexus. Ces montants ne sont pas garantis, ne portent pas intérêt et sont payables à vue.

Les données financières de Nexus ne sont pas incluses dans les présents états financiers.

Sont présentées ci-dessous ses principales données financières à la date de clôture et pour l'exercice clos à cette date :

Nexus

- Situation financière

	2017	2016
	\$	\$
	(en milliers de dollars)	
Actif total	264	332
Passif total	142	230
Actif net	122	102

Peel Children's Centre

Notes annexes

Au 31 mars 2017

- Résultats

	2017	2016
	\$	\$
	(en milliers de dollars)	
Produits	755	722
Charges de fonctionnement	735	703
Excédent des produits sur les charges de fonctionnement	<u>20</u>	<u>19</u>

- Flux de trésorerie

	2017	2016
	\$	\$
	(en milliers de dollars)	
Entrée (sortie) de trésorerie liée aux activités de fonctionnement	(65)	147
Trésorerie à l'ouverture de l'exercice	325	178
Trésorerie à la clôture de l'exercice	<u>260</u>	<u>325</u>

4 Immobilisations

	2017		2016	
	Coût	Amortissement cumulé	Montant net	Montant net
	\$	\$	\$	\$
Terrain	759 888	-	759 888	759 888
Immeubles	5 256 159	3 414 416	1 841 743	2 026 967
Mobilier et équipement	1 271 147	1 249 358	21 789	34 410
Matériel informatique et logiciels	1 247 815	822 340	425 475	386 215
Véhicules	510 993	389 903	121 090	10 993
Améliorations locatives	693 262	593 652	99 610	87 699
	<u>9 739 264</u>	<u>6 469 669</u>	<u>3 269 595</u>	<u>3 306 172</u>

Au cours de l'exercice, le matériel informatique entièrement amorti, qui représente un coût total et un amortissement cumulé de néant (1 080 976 \$ en 2016), a été radié.

Peel Children's Centre

Notes annexes

Au 31 mars 2017

Le terrain et les immeubles comprennent les propriétés suivantes :

75 Elgin Drive, Brampton (Ontario)
14780 Hurontario Street, Caledon (Ontario)
2235 Kenbarb Road, Mississauga (Ontario)
1751 Queen Street, Brampton (Ontario)
1645 Elmwood Drive, Moncton (Nouveau-Brunswick)
717 Dover Road, Dieppe (Nouveau-Brunswick)
85 Ritchie Road, Upper Cloverdale (Nouveau-Brunswick)

5 Emprunts hypothécaires

	2017 \$	2016 \$
Emprunt hypothécaire sur le 85 Ritchie Road, Upper Cloverdale (Nouveau-Brunswick), remboursable en versements mensuels de 1 220 \$, capital et intérêts combinés, assorti du taux préférentiel variable (taux préférentiel en 2016), échéant en septembre 2018; le total des intérêts payés sur l'emprunt pour l'exercice 2017 s'élève à 4 170 \$ (4 637 \$ en 2016)	148 855	159 329
Emprunt hypothécaire sur le 1645 Elmwood Drive, Moncton (Nouveau-Brunswick), remboursable en versements mensuels de 1 324 \$, capital et intérêts combinés, assorti du taux préférentiel variable (taux préférentiel en 2016), échéant en septembre 2018; le total des intérêts payés sur l'emprunt pour l'exercice 2017 s'élève à 4 526 \$ (5 033 \$ en 2016)	161 473	172 839
Emprunt hypothécaire sur le 717 Dover Road, Dieppe (Nouveau-Brunswick), remboursable en versements mensuels de 1 183 \$, capital et intérêts combinés, assorti du taux préférentiel variable (taux préférentiel en 2016), échéant en octobre 2019; le total des intérêts payés sur l'emprunt pour l'exercice 2017 s'élève à 6 067 \$ (6 249 \$ en 2016)	220 434	228 567
Emprunt hypothécaire sur le 1751 Queen Street, Brampton (Ontario), remboursable en versements mensuels de 2 109 \$, capital et intérêts combinés, assorti du taux préférentiel variable (taux préférentiel en 2016), échéant en janvier 2020; le total des intérêts payés sur l'emprunt pour l'exercice 2017 s'élève à 9 577 \$ (9 655 \$ en 2016)	346 079	361 805
	<hr/>	<hr/>
	876 841	922 540
Déduction : tranche échéant à moins d'un an	50 171	49 910
	<hr/>	<hr/>
	826 670	872 630
	<hr/>	<hr/>

Peel Children's Centre

Notes annexes

Au 31 mars 2017

Les emprunts hypothécaires sont garantis par les immeubles qui s'y rapportent. Le calendrier de remboursement du capital des emprunts hypothécaires payables sur les trois prochaines années se présente comme suit :

	\$
2018	50 171
2019	323 186
2020	503 484
	<hr/>
	876 841
	<hr/>

6 Emprunts

Les emprunts portent sur le financement obtenu dans le cadre d'achats de véhicules et ils sont garantis par les véhicules en question.

	2017 \$	2016 \$
Emprunt, remboursable en versements mensuels de 688 \$, capital et intérêts combinés, assorti d'un taux de 2,90 %, échéant en octobre 2016; le total des intérêts payés sur l'emprunt pour l'exercice 2017 s'élève à 401 \$ (687 \$ en 2016)	-	4 419
Déduction : tranche échéant à moins d'un an	-	4 419
	<hr/>	<hr/>
	-	-
	<hr/>	<hr/>

7 Apports reportés liés aux immobilisations

Les apports reportés liés aux immobilisations se composent de la tranche non amortie des subventions reçues pour l'acquisition d'immobilisations. L'amortissement des apports en immobilisations est comptabilisé à titre de produit dans l'état des résultats.

	2017 \$	2016 \$
Solde à l'ouverture de l'exercice	1 450 109	1 217 436
Apports reçus durant l'exercice	-	348 367
Montants amortis dans les résultats	(225 562)	(115 694)
	<hr/>	<hr/>
Solde à la clôture de l'exercice	1 224 547	1 450 109
	<hr/>	<hr/>

Peel Children's Centre

Notes annexes

Au 31 mars 2017

8 Subventions reportées

Le tableau qui suit présente l'évolution des produits reportés :

	2017 \$	2016 \$
Solde au début de l'exercice	247 948	49 048
Moins les montants comptabilisés en produits pour l'exercice	(1 767 495)	(2 214 285)
Plus les montants reçus	1 831 678	2 414 145
	<hr/>	<hr/>
Solde à la fin de l'exercice	312 131	247 948
	<hr/>	<hr/>

9 Virements

Le conseil d'administration de l'organisme a approuvé le virement d'un montant de 550 000 \$ (550 000 \$ en 2016) de l'actif net grevé d'affectations internes à l'actif net non affecté et celui d'un montant de 1 024 620 \$ (457 897 \$ en 2016) de l'actif net non affecté à l'actif net grevé d'affectations internes.

10 Engagements

a) Contrats de location-exploitation

	Immeuble \$	Autres \$	Total \$
2018	513 767	49 413	563 180
2019	511 486	45 246	556 732
2020	511 486	24 335	535 821
2021	511 486	15 140	526 626
2022	511 486	6 184	517 670
Après	42 624	1 546	44 170
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	2 602 335	141 864	2 744 199
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

Les montants présentés ci-dessus se rapportent aux contrats de location-exploitation en cours. L'organisme compte renégocier ceux-ci à mesure qu'ils arrivent à échéance.

Peel Children's Centre

Notes annexes

Au 31 mars 2017

b) Ligne de crédit

L'organisme dispose d'une ligne de crédit à la Banque Royale du Canada pour un montant de 500 000 \$ (500 000 \$ en 2016), portant intérêt au taux préférentiel. Au 31 mars 2017, la ligne de crédit avait été utilisée à hauteur de 0 \$ (500 000 \$ en 2016). Elle est garantie par l'ensemble des actifs de l'organisme.

11 Brampton Bingo

Un montant de 25 684 \$ (26 617 \$ en 2016) provenant de Brampton Bingo a été inscrit au poste Collecte de fonds, subventions et produit d'intérêts.

12 Régimes de retraite

L'organisme offre à ses employés un régime de retraite à cotisations déterminées.

Au cours de l'exercice, l'organisme a versé dans ce régime des cotisations obligatoires de 460 393 \$ (474 165 \$ en 2016).

13 Sommes à remettre à l'État

Les sommes à remettre à l'État comprennent les retenues d'impôt à la source à verser aux gouvernements et sont comptabilisées lorsque les montants deviennent exigibles. Un montant de 231 621 \$ (249 195 \$ en 2016) relatif aux sommes à remettre à l'État a été inscrit dans les dettes et charges à payer.

14 Divulgence des traitements dans le secteur public

Conformément aux exigences de la *Loi sur la divulgation des traitements dans le secteur public*, l'organisme a transmis au ministère des formulaires de divulgation des traitements le 23 février 2017 (le 25 février 2016 pour l'exercice 2016).

Tableau non audité de l'excédent (de l'insuffisance) des produits sur les charges de fonctionnement par programme

Exercice clos le 31 mars 2017

Peel Children's Centre

Tableau de l'excédent (de l'insuffisance) des produits sur les charges de fonctionnement par programme (suite)

(non audité)

Exercice clos le 31 mars 2017

	Charges d'exploitation liées aux services non résidentiels \$ a556	Besoins particuliers complexes – placements individuels a545	Soutien à la transition du processus de coordination des services – Organisme responsable \$ a354	Fonds au titre du programme de renouvellement des installations des partenaires – ministère des Services à l'enfance et la jeunesse \$ a710	Frais de réparation et d'entretien \$ a557	Rapports de médecins/de psychologues \$ a808	Enfant témoin \$	Région de Peel \$	Autres \$	Total \$	Ajustements aux PCGR \$	Total \$
	Immobilisations/Charges payées d'avance											
Produits												
Province d'Ontario	-	147 515	997 957	17 000	12 700	288 874	165 000	-	-	16 525 322	(4 634)	16 520 688
Frais de service	-	-	-	-	-	-	-	-	1 824 992	2 532 664	-	2 532 664
Région de Peel	-	-	-	-	-	-	-	1 409 120	-	1 409 120	-	1 409 120
Collectes de fonds et subventions	-	-	-	-	-	-	-	-	319 079	319 079	-	319 079
	-	147 515	997 957	17 000	12 700	288 874	165 000	1 409 120	2 144 071	20 786 185	(4 634)	20 781 551
Charges d'exploitation												
Salaires et avantages sociaux	17 652	63 676	713 084	-	-	138 061	166 244	1 080 697	1 262 964	16 056 824	-	16 056 824
Achats de services	-	79 205	187 371	-	11 548	121 806	-	74 980	80 621	1 133 229	-	1 133 229
Frais d'occupation	6 165	-	19 367	17 000	-	13 851	5 197	85 773	111 320	1 517 159	(20 660)	1 496 499
Charges liées aux programmes et charges de fonctionnement	-	-	79 287	-	-	15 156	3 772	167 670	269 582	2 015 043	(184 708)	1 830 335
Recouvrement de TPS	-	-	-	-	-	-	-	-	(15 676)	(284 620)	-	(284 620)
	23 817	142 881	999 109	17 000	11 548	288 874	175 213	1 409 120	1 708 811	20 437 635	(205 368)	20 232 267
Amortissement des apports reportés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	225 562	225 562
Amortissement des immobilisations	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(300 226)	(300 226)
Excédent (insuffisance) des produits sur les charges de fonctionnement	(23 817)	4 634	(1 152)	-	1 152	-	(10 213)	-	435 260	348 550	126 070	474 620
Virement depuis/vers l'excédent	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total net	(23 817)	4 634	(1 152)	-	1 152	-	(10 213)	-	435 260	348 550	126 070	474 620

* Ces montants se rapportent aux ajustements effectués pour assurer que l'excédent (l'insuffisance) des produits sur les charges de fonctionnement est établi conformément aux NCOSBL et incluent les apports reportés pour l'exercice, les charges recouvrées et les immobilisations acquises durant l'exercice.

Peel Children's Centre

Notes afférentes au tableau de l'excédent (de l'insuffisance) des produits sur les charges de fonctionnement par programme
(non audité)

Exercice clos le 31 mars 2017

1 Méthode de présentation de l'information au ministère des Services à l'enfance et la jeunesse

En vertu de la Loi sur les services à l'enfance et à la famille, l'organisme est autorisé par le ministère à offrir des services sous contrat. L'état de rapprochement présente, par service, tous les produits et les charges de fonctionnement ainsi que les excédents et déficits qui en découlent et qui sont liés aux contrats de services.