

Peel Children's Centre

États financiers non consolidés
31 mars 2018



Le 12 juin 2018

Rapport de l'auditeur indépendant

Au conseil d'administration de Peel Children's Centre

Nous avons effectué l'audit des états financiers non consolidés ci-joints de Peel Children's Centre, qui comprennent l'état non consolidé de la situation financière au 31 mars 2018 et les états non consolidés des résultats, de l'évolution de l'actif net et le tableau non consolidé 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 non consolidés

La direction est responsable de la préparation et de la présentation fidèle de ces états financiers non consolidés 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 non consolidés 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 non consolidés, 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 planifiions et réalisions l'audit de façon à obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers non consolidés 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 non consolidés. Le choix des procédures relève du jugement de l'auditeur, et notamment de son évaluation des risques que les états financiers non consolidés 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 non consolidés 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 non consolidés.

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 non consolidés donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière non consolidée de Peel Children's Centre au 31 mars 2018, ainsi que des résultats non consolidés de ses activités et de ses flux de trésorerie non consolidés pour l'exercice clos à cette date, conformément aux normes comptables canadiennes pour les organismes sans but lucratif.

PricewaterhouseCoopers LLP

Comptables professionnels agréés, experts-comptables autorisés

Peel Children's Centre

État non consolidé de la situation financière

Au 31 mars 2018

	2018 \$	2017 \$
Actif		
Actif à court terme		
Trésorerie	2 214 928	2 273 142
Créances (note 3)	291 373	264 786
TPS/TVH à recouvrer	153 548	179 899
Charges payées d'avance	69 127	65 007
	<u>2 728 976</u>	<u>2 782 834</u>
Immobilisations (note 4)	<u>2 807 941</u>	<u>3 269 595</u>
	<u>5 536 917</u>	<u>6 052 429</u>
Passif		
Passif à court terme		
Dettes et charges à payer (note 12)	1 063 615	1 003 479
Subventions reportées (note 7)	333 645	312 131
Emprunts hypothécaires (note 5)	47 628	50 171
	<u>1 444 888</u>	<u>1 365 781</u>
Emprunts hypothécaires (note 5)	785 219	826 670
Apports reportés liés aux immobilisations (note 6)	<u>1 000 186</u>	<u>1 224 547</u>
	3 230 293	3 416 998
Actif net		
Actif net grevé d'affectations internes	<u>2 306 624</u>	<u>2 635 431</u>
	<u>5 536 917</u>	<u>6 052 429</u>
Engagements (note 9)		

Approuvé par le Conseil d'administration

_____, administrateur _____, administrateur

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers non consolidés.

Peel Children's Centre
 État non consolidé des résultats
 Exercice clos le 31 mars 2018

	2018	2017
	\$	\$
Produits		
Province d'Ontario	16 344 886	16 520 688
Frais de service	2 332 785	2 532 664
Région de Peel	1 505 043	1 409 120
Collecte de fonds, subventions et produit d'intérêts (note 10)	397 436	319 079
	<u>20 580 150</u>	<u>20 781 551</u>
Charges de fonctionnement		
Salaires et avantages sociaux	16 733 580	16 056 824
Achats de services (note 3)	1 140 363	1 133 229
Frais d'occupation (notes 3 et 5)	1 453 214	1 496 499
Charges liées aux programmes et charges de fonctionnement (note 3)	1 692 486	1 830 335
TVH/TPS/autres recouvrements (note 3)	(427 223)	(284 620)
	<u>20 592 420</u>	<u>20 232 267</u>
(Insuffisance) excédent des produits sur les charges de fonctionnement avant amortissement	(12 270)	549 284
Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations (note 6)	224 361	225 562
Amortissement des immobilisations	<u>(540 898)</u>	<u>(300 226)</u>
(Insuffisance) excédent des produits sur les charges de fonctionnement pour l'exercice	<u>(328 807)</u>	<u>474 620</u>

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers non consolidés.

Peel Children's Centre

État non consolidé de l'évolution de l'actif net

Exercice clos le 31 mars 2018

	2018		
	Actif net non affecté	Actif net grevé d'affectations internes	Total
	\$	\$	\$
Solde à l'ouverture de l'exercice	-	2 635 431	2 635 431
Virement depuis l'actif net grevé d'affectations internes (note 8)	550 000	(550 000)	-
Insuffisance des produits sur les charges de fonctionnement	(328 807)	-	(328 807)
Virement vers l'actif net grevé d'affectations internes (note 8)	(221 193)	221 193	-
Solde à la clôture de l'exercice	-	2 306 624	2 306 624

	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 8)	550 000	(550 000)	-
Excédent des produits sur les charges de fonctionnement	474 620	-	474 620
Virement vers l'actif net grevé d'affectations internes (note 8)	(1 024 620)	1 024 620	-
Solde à la clôture de l'exercice	-	2 635 431	2 635 431

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers non consolidés.

Peel Children's Centre

Tableau non consolidé des flux de trésorerie

Exercice clos le 31 mars 2018

	2018 \$	2017 \$
Flux de trésorerie liés aux		
Activités de fonctionnement		
(Insuffisance) excédent des produits sur les charges de fonctionnement pour l'exercice	(328 807)	474 620
Ajustements au titre des éléments hors trésorerie		
Amortissement des immobilisations	540 898	300 226
Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(224 361)	(225 562)
Variation nette des éléments du fonds de roulement		
Créances	(26 587)	255 580
TPS/TVH à recouvrer	26 351	25 704
Charges payées d'avance	(4 120)	-
Dettes et charges à payer	60 136	(285 826)
Subventions reportées	21 514	64 183
	<u>65 024</u>	<u>608 925</u>
Activités d'investissement		
Achats d'immobilisations	<u>(79 244)</u>	<u>(263 649)</u>
Activités de financement		
Remboursements sur les emprunts	-	(4 419)
Remboursements sur les emprunts hypothécaires	(43 994)	(45 699)
Augmentation de la dette bancaire	-	(500 000)
	<u>(43 994)</u>	<u>(550 118)</u>
Variation de la trésorerie durant l'exercice	(58 214)	(204 842)
Trésorerie à l'ouverture de l'exercice	<u>2 273 142</u>	<u>2 477 984</u>
Trésorerie à la clôture de l'exercice	<u>2 214 928</u>	<u>2 273 142</u>

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers non consolidés.

Peel Children's Centre

Notes annexes

Au 31 mars 2018

1 Nature des activités

Peel Children's Centre (l'« organisme » ou « Peel ») a été constitué 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 non consolidés 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.

Information sur les organismes sans but lucratif contrôlés

L'organisme ne consolide pas ses entités sans but lucratif contrôlées, mais il fournit de l'information à leur égard.

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 à 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 non consolidés.

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 non consolidé 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 non consolidé des résultats.

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

Risque de liquidité

Le risque de liquidité est le risque que Peel ne soit pas en mesure de respecter ses obligations financières lorsque les montants sont exigibles. Peel gère son risque de liquidité en établissant des prévisions sur les flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement et en anticipant les activités de manière à s'assurer d'avoir suffisamment de fonds disponibles pour respecter ses obligations financières actuelles et prévisibles.

Risque de taux d'intérêt

Les emprunts hypothécaires de Peel portent intérêt à taux variables établis selon les taux préférentiels du prêteur, ce qui expose Peel au risque lié aux fluctuations des taux d'intérêt qui pourraient avoir une incidence sur les résultats d'exercices futurs. Peel n'a recours à aucun instrument dérivé pour réduire son exposition au risque de taux d'intérêt.

Peel Children's Centre

Notes annexes

Au 31 mars 2018

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. Les montants requis en plus du montant approuvé, ou pour des projets spécifiques supplémentaires, sont soumis 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 :

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 non consolidés 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 constitué 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 117 829 \$ (86 373 \$ en 2017). Ces montants ont été inclus dans les achats de services, frais d'occupation et charges liées aux programmes et charges de fonctionnement.

Peel Children's Centre

Notes annexes

Au 31 mars 2018

Un montant de néant (26 204 \$ en 2017) a été inscrit dans les créances sur Nexus. Un montant de 13 410 \$ (néant en 2017) a été inscrit dans les dettes à régler à Nexus. Ces montants ne sont pas garantis, ne portent pas intérêt et sont payables à vue.

Un montant de 154 870 \$ (néant en 2017) au titre des salaires et avantages du personnel se rapportant aux services cliniques a été affecté à Nexus Youth Services et a été inclus dans les autres recouvrements.

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

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

Nexus

- Situation financière

	2018	2017
	\$	\$
	(en milliers de dollars)	
Actif total	243	264
Passif total	114	142
Actif net	<u>129</u>	<u>122</u>

- Résultats

	2018	2017
	\$	\$
	(en milliers de dollars)	
Produits	805	755
Charges de fonctionnement	798	735
Excédent des produits sur les charges de fonctionnement	<u>7</u>	<u>20</u>

- Flux de trésorerie

	2018	2017
	\$	\$
	(en milliers de dollars)	
Sortie de trésorerie liée aux activités de fonctionnement	(35)	(65)
Trésorerie à l'ouverture de l'exercice	260	325
Trésorerie à la clôture de l'exercice	<u>225</u>	<u>260</u>

Peel Children's Centre

Notes annexes

Au 31 mars 2018

4 Immobilisations

			2018	2017
	Coût \$	Amortissement cumulé \$	Montant net \$	Montant net \$
Terrain	759 888	-	759 888	759 888
Immeubles	5 256 159	3 598 443	1 657 716	1 841 743
Mobilier et équipement	1 271 147	1 261 980	9 167	21 789
Matériel informatique et logiciels	1 309 848	1 121 832	188 016	425 475
Véhicules	528 205	425 913	102 292	121 090
Améliorations locatives	693 262	602 400	90 862	99 610
	<u>9 818 509</u>	<u>7 010 568</u>	<u>2 807 941</u>	<u>3 269 595</u>

5 Emprunts hypothécaires

	2018 \$	2017 \$
Emprunt hypothécaire sur un immeuble à Upper Cloverdale (Nouveau-Brunswick), remboursable en versements mensuels de 1 220 \$, capital et intérêts combinés, assorti du taux préférentiel variable (taux préférentiel en 2017), échéant en avril 2020; le total des intérêts payés sur l'emprunt pour l'exercice 2018 s'élève à 4 343 \$ (4 170 \$ en 2017)	138 555	148 855
Emprunt hypothécaire sur un immeuble à Moncton (Nouveau-Brunswick), remboursable en versements mensuels de 1 324 \$, capital et intérêts combinés, assorti du taux préférentiel variable (taux préférentiel en 2017), échéant en avril 2020; le total des intérêts payés sur l'emprunt pour l'exercice 2018 s'élève à 4 714 \$ (4 526 \$ en 2017)	150 295	161 473
Emprunt hypothécaire sur un immeuble à Dieppe (Nouveau-Brunswick), remboursable en versements mensuels de 1 183 \$, capital et intérêts combinés, assorti du taux préférentiel variable (taux préférentiel en 2017), échéant en avril 2020; le total des intérêts payés sur l'emprunt pour l'exercice 2018 s'élève à 6 634 \$ (6 067 \$ en 2017)	212 869	220 434
Emprunt hypothécaire sur un immeuble à Brampton (Ontario), remboursable en versements mensuels de 2 109 \$, capital et intérêts combinés, assorti du taux préférentiel variable (taux préférentiel en 2017), échéant en avril 2020; le total des intérêts payés sur l'emprunt pour l'exercice 2018 s'élève à 10 354 \$ (9 577 \$ en 2017)	<u>331 128</u>	<u>346 079</u>
	832 847	876 841
Déduction : tranche échéant à moins d'un an	<u>47 628</u>	<u>50 171</u>
	<u>785 219</u>	<u>826 670</u>

Peel Children's Centre

Notes annexes

Au 31 mars 2018

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

	\$
2020	<u>785 219</u>

6 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 non consolidé des résultats.

	2018 \$	2017 \$
Solde à l'ouverture de l'exercice	1 224 547	1 450 109
Montants amortis dans les résultats	<u>(224 361)</u>	<u>(225 562)</u>
Solde à la clôture de l'exercice	<u>1 000 186</u>	<u>1 224 547</u>

7 Subventions reportées

Le tableau qui suit présente l'évolution des subventions reportées :

	2018 \$	2017 \$
Solde au début de l'exercice	312 131	247 948
Moins les montants comptabilisés en produits pour l'exercice	(2 145 365)	(1 767 495)
Plus les montants reçus	<u>2 166 879</u>	<u>1 831 678</u>
Solde à la fin de l'exercice	<u>333 645</u>	<u>312 131</u>

8 Virements

Le conseil d'administration de l'organisme a approuvé le virement d'un montant de 550 000 \$ (550 000 \$ en 2017) de l'actif net grevé d'affectations internes à l'actif net non affecté et celui d'un montant de 221 193 \$ (1 024 620 \$ en 2017) de l'actif net non affecté à l'actif net grevé d'affectations internes.

Peel Children's Centre

Notes annexes

Au 31 mars 2018

9 Engagements

a) Contrats de location-exploitation

	Immeuble \$	Autres \$	Total \$
2019	541 616	45 246	586 862
2020	547 642	24 335	571 977
2021	547 642	15 140	562 782
2022	547 642	6 184	553 826
2023	583 532	1 546	585 078
Après	5 693 057	-	5 693 057
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	8 461 131	92 451	8 553 582

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.

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 2017), portant intérêt au taux préférentiel. Au 31 mars 2018, la ligne de crédit avait été utilisée à hauteur de 0 \$ (0 \$ en 2017). Elle est garantie par l'ensemble des actifs de l'organisme.

10 Brampton Bingo

Un montant de 28 781 \$ (25 684 \$ en 2017) provenant de Brampton Bingo a été inscrit au poste Collecte de fonds, subventions et produit d'intérêts.

11 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 551 675 \$ (460 393 \$ en 2017).

12 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 320 502 \$ (231 621 \$ en 2017) relatif aux sommes à remettre à l'État a été inscrit dans les dettes et charges à payer.

Peel Children's Centre

Notes annexes

Au 31 mars 2018

13 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 7 mars 2018 (le 23 février 2017 pour l'exercice 2017).

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

Exercice clos le 31 mars 2018

Peel Children's Centre

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

(non audité)

Exercice clos le 31 mars 2018

	Services brefs du SMEJ \$ a348	Services de consultation et de thérapie du SMEJ \$ a349	Services de soutien en cas de crise \$ a350	Renforcement des capacités et du soutien pour la famille/le fournisseur de soins \$ a351	Planification – services d'accès/ d'admission \$ a352	Services de traitement intensif \$ a353	Processus de coordination des services \$ a354	Services de consultation/ d'évaluation/ spécialisés \$ a355	Prévention ciblée \$ a356	Programme Small Water Works – autres enfants \$ a516	Renforcement de la capacité communautaire \$ a771	Besoins particuliers complexes – financement de projet d'amélioration communautaire \$ a546
Produits												
Province d'Ontario	888 382	2 447 098	865 200	509 860	400 000	6 415 402	1 662 027	1 062 171	369 469	6 260	62 222	208 186
Frais de service	-	-	-	-	153 717	335 553	107 055	43 496	-	-	-	-
Région de Peel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Collectes de fonds et subventions	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	888 382	2 447 098	865 200	509 860	553 717	6 750 955	1 769 082	1 105 667	369 469	6 260	62 222	208 186
Charges de fonctionnement												
Salaires et avantages sociaux	785 979	1 992 465	734 798	405 298	574 901	5 975 973	1 608 653	660 987	323 254	-	58 440	172 385
Achats de services	6 896	120 493	6 718	39 868	2 615	190 959	2 612	285 157	3 640	-	360	5 109
Frais d'occupation	56 501	173 993	55 057	33 469	19 449	557 602	145 148	81 610	22 307	6 260	2 480	14 750
Charges liées aux programmes et charges de fonctionnement	51 960	185 083	72 090	52 682	27 192	407 766	104 332	82 193	29 160	-	4 138	16 243
Recouvrement de TPS	-	-	-	-	-	(207 712)	(51 928)	-	-	-	-	-
	901 336	2 472 034	868 663	531 317	624 157	6 924 588	1 808 817	1 109 947	378 361	6 260	65 418	208 487
Amortissement des apports reportés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortissement des immobilisations	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Excédent (insuffisance) des produits sur les charges de fonctionnement	(12 954)	(24 936)	(3 463)	(21 457)	(70 440)	(173 633)	(39 735)	(4 280)	(8 892)	-	(3 196)	(301)
Virement depuis/vers l'excédent	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	(12 954)	(24 936)	(3 463)	(21 457)	(70 440)	(173 633)	(39 735)	(4 280)	(8 892)	-	(3 196)	(301)

Peel Children's Centre

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

(non audité)

Exercice clos le 31 mars 2018

	Besoins particuliers complexes – placements individuels \$	Soutien à la transition du processus de coordination des services – Organisme responsable \$	Fonds au titre du programme de renouvellement des installations des partenaires – ministère des Services à l'enfance et à la jeunesse \$	Frais de réparation et d'entretien \$	Rapports de médecins/de psychologues \$	Enfant témoin \$	Région de Peel \$	Autres \$	Total \$	Ajustements liés aux PCGR (Immobilisations/Charges payées d'avance) \$	Total \$
	a545	a354	a710	a557	a808						
Produits											
Province d'Ontario	48 185	932 057	15 000	15 000	247 037	165 000	-	27 944	16 346 500	(1 614)	16 344 886
Frais de service	-	-	-	-	-	-	-	1 692 964	2 332 785	-	2 332 785
Région de Peel	-	-	-	-	-	-	1 505 043	-	1 505 043	-	1 505 043
Collectes de fonds et subventions	-	-	-	-	-	-	-	397 436	397 436	-	397 436
	48 185	932 057	15 000	15 000	247 037	165 000	1 505 043	2 118 344	20 581 764	(1 614)	20 580 150
Charges d'exploitation											
Salaires et avantages sociaux	30 058	686 533	-	-	150 142	163 909	1 134 937	1 274 868	16 733 580	-	16 733 580
Achats de services	16 513	130 565	-	15 000	66 005	-	96 030	151 823	1 140 363	-	1 140 363
Frais d'occupation	-	9 646	15 000	-	16 608	5 197	95 355	142 782	1 453 214	-	1 453 214
Charges liées aux programmes et charges de fonctionnement	-	108 865	-	-	14 960	2 525	180 932	414 398	1 754 519	(62 033)	1 692 486
Recouvrement de TPS	-	-	-	-	-	-	-	(167 583)	(427 223)	-	(427 223)
	46 571	935 609	15 000	15 000	247 715	171 631	1 507 254	1 816 288	20 654 453	(62 033)	20 592 420
Amortissement des apports reportés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	224 361	224 361
Amortissement des immobilisations	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(540 898)	(540 898)
Excédent (insuffisance) des produits sur les charges de fonctionnement	1 614	(3 552)	-	-	(678)	(6 631)	(2 211)	302 056	(72 689)	(256 118)	(328 807)
Virement depuis/vers l'excédent	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1 614	(3 552)	-	-	(678)	(6 631)	(2 211)	302 056	(72 689)	(256 118)	(328 807)

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

Exercice clos le 31 mars 2018

Méthode de présentation de l'information au ministère des Services à l'enfance et à 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.