

Gouvernement du Québec
Ministère de la Santé et des Services sociaux

Rapport financier annuel

Année financière terminée le 31 mars 2025

Établissements déservant une population nordique et autochtone et établissements privés conventionnés

Nom de l'établissement : Santé Courville de Waterloo

Code : 5122-5993

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-425

MINISTÈRE DE LA SANTÉ ET DES SERVICES SOCIAUX
RAPPORT FINANCIER ANNUEL
PLAN GÉNÉRAL

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

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

exercice terminé le 31 mars 2025

RAPPORT FINANCIER ANNUEL
PLAN DÉTAILLÉ

	Page	Révisée
Page titre	001	24-25
Plan général	029	24-25
Plan détaillé	040,045	24-25
 PREMIÈRE PARTIE - GÉNÉRALITÉS	 099	 22-23
 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	24-25
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	23-24
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
 SECTION AUDITÉE	 196	 16-17
 DEUXIÈME PARTIE - ÉTATS FINANCIERS	 199	 22-23
 TOUS LES FONDS :		
État des résultats	200	15-16
État des excédents (déficits) cumulés	202	13-14
État des gains (pertes) de réévaluation	203	22-23
État de la situation financière	204	23-24
État de la variation des actifs financiers nets (dette nette)	206	23-24
État des flux de trésorerie	208	23-24
 Notes aux états financiers	 270	 23-24
Fonds d'exploitation - Détail des affectations des excédents cumulés	289	23-24
 PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS :		
Précision no 1 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités principales	290	23-24
Précision no 2 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités accessoires	291	23-24
Précision no 3 - Tous les fonds - Revenus reportés relatifs aux sommes reçues par dons, legs et autres formes de contributions	292	17-18
Précision no 4 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés résultant de sommes allouées par le MSSS à des fins particulières (fonds affectés)	293	17-18

exercice terminé le 31 mars 2025

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

SECTION AUDITÉE - (SUITE)	Page	Révisée
PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS (SUITE) :		
Précision no 5 - Fonds d'immobilisations - Variation des revenus reportés	294	23-24
Précisions aux états financiers - Partie 2	297	11-12
 TROISIÈME PARTIE - FONDS D'EXPLOITATION ET FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	 299	 23-24
 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	23-24
Fonds d'exploitation - Activités principales - Données sur les centres d'activités	320	10-11
Fonds d'exploitation - Charges non réparties	321	24-25
Tous les fonds - Frais financiers, autres charges, dépenses de transfert et entretien et réparations	325	24-25
Fonds d'exploitation - Activités principales - Avantages sociaux	330	16-17
Fonds d'exploitation - Activités principales - Charges sociales et coûts des disparités régionales	331	22-23
 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	22-23
 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	23-24
Détail de postes de passifs	361	23-24
Détail : Montants à recevoir ou à payer MSSS	362	21-22
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
Précision no 1 aux renseignements complémentaires - Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents	390-00	24-25
Sommaire des mesures salariales et des RI-RTF	390-01	24-25
Détail autres mesures salariales en ressources humaines	390-02	24-25
Mesures découlant des conventions collectives	390-04, 05, 06	24-25
Règlement des plaintes du maintien de l'équité et application du rangement 9 pour les ASSS	390-07	24-25
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 3	391	88-89
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 42 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	24-25
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 42 de la page 390-00 - Augmentation ou diminution du financement provenant de la RRSSS du Nunavik	392-02	24-25
Précisions aux renseignements - Détails de la ligne 45 de la page 392-00 (suite de la page 392-00)	392-03	24-25
Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents	393	24-25

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
SECTION AUDITÉE (SUITE)		
QUATRIÈME PARTIE - FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	399	24-25
ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE :		
Détail de postes d'actifs	400	23-24
Détail de postes de passifs	401	23-24
Détail des emprunts temporaires et de la dette à long terme	403	24-25
MSSS - Subvention à recevoir ou perçue d'avance sur les dettes subventionnées par le gouvernement	408	24-25
Calcul de la subvention à recevoir MSSS	410	24-25
Calcul des revenus reportés lié aux immobilisations subventionnées par le MSSS	411	23-24
Sommaire annuel des dépenses d'immobilisations par source de financement	415	23-24
Immobilisations - Coûts	421-00	24-25
Contrats de location-acquisition et immobilisations reçues soit par donation ou pour une valeur symbolique	421-01	24-25
Construction et développement en cours	421-03	20-21
Immobilisations - Amortissement cumulé	422	24-25
Immobilisations - Valeur comptable nette	423	15-16
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 4	490	14-15
SIXIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	599	24-25
TOUS LES FONDS :		
Liste des entités du périmètre comptable du gouvernement du Québec	600	23-24
Résultats par entités	612, 612-01	24-25
État de la situation financière par entités	619	24-25
État des gains (pertes) de réévaluation par entités	620	22-23
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES AUX FINS DE LA CONSOLIDATION :		
Conciliation bancaire et autres débiteurs	630	22-23
Équivalents de trésorerie	631-00	22-23
Placements de portefeuille	632	22-23
Prêts et avances et garanties reçues	632-01, 632-02	22-23
Autres créditeurs et emprunts temporaires	633	24-25
Dettes à long terme	634-00	24-25
Échéancier de remboursement des dettes à long terme avec des tiers hors périmètre	634-01	24-25
Détails des obligations contractuelles	635-00	24-25
Détails des droits contractuels	636-00	23-24
Informations sur la taxe sur les produits et services (TPS) et sur la taxe de vente au Québec (TVQ)	639	23-24

exercice terminé le 31 mars 2025

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
DÉTAILS DES TRANSACTIONS CONCLUES AVEC LES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS :		
Postes de revenus	642	24-25
Postes de charges	643	24-25
Postes d'actifs financiers	644	24-25
Postes de passifs	645	24-25
Détails des transactions conclues avec les autres entités du périmètre - Postes de résultats	646-00	24-25
Détails des transactions conclues avec les autres entités du périmètre - Postes d'actifs et de passifs	646-01	24-25
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
Rectificatifs - Établissements privés conventionnés	685-00	22-23
Rectificatifs des revenus - EPC	685-01	22-23
Détail des ajustements aux centres d'activités	692, 692-01	23-24
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	23-24
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 2		
Charges brutes par programmes-services et soutien	700	24-25
Répartition des centres d'activités non exclusifs par programmes-services et soutien	701	24-25
Répartition des charges non réparties par programmes-services	702	24-25
Coûts directs bruts - Maisons des aînés et maisons alternatives	712	23-24

exercice terminé le 31 mars 2025

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
SEPTIÈME PARTIE (SUITE)		
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3		
Coût de médicaments, répartition par classe thérapeutique	750	22-23
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	22-23
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
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	22-23
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 7	790	97-98
HUITIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES		
Données diverses sur la main-d'oeuvre	800	21-22
Nouvelles conditions de travail des hors-cadre et nouvelle classification du personnel d'encadrement	802	23-24
Détail autres mesures salariales en ressources humaines EPC Ex courant	804	24-25
Mesures découlant des conventions collectives EPC Ex courant	804-01, 02, 03	24-25
Règlement des plaintes du maintien de l'équité et application du rangement 9 pour les ASSS EPC Ex courant	804-04	24-25
Détail autres mesures salariales en ressources humaines EPC Ex antérieur	804-05	24-25
Mesures découlant des conventions collectives EPC Ex antérieur	804-06, 07, 08	24-25
Mesures découlant de la convention collective des pharmaciens / Primes de recrutement et de maintien en emploi / Forfaits d'installation aux pharmaciens	806	23-24
Main-d'oeuvre indépendante (MOI) (Annexe C)	831-833	11-12

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
HUITIÈME PARTIE (SUITE)		
Précisions nos 1 à 4 aux renseignements complémentaires - Partie 6		
Précisions nos 1 et 2 :		
Données sur le centre d'activités 7400	890	23-24
Ajustements aux centres d'activités 6260, 6350 et 6600		
Précisions nos 3 et 4 aux renseignements complémentaires - Partie 6		
Sommaire des coûts reliés aux services fournis aux clientèles de certains centres d'activités	891	23-24
Psychiatrie légale		
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 8		
	895	88-89
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	899-00	23-24
Explications pour diverses pages - Établissements privés conventionnés	899-01	23-24
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	22-23
Formation en cours d'emploi	902-01	22-23
Rectificatif relatif au taux d'occupation	902-02	23-24
Sommaire des pages 911 intitulées "Détails 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 à 999-02	998	14-15
Transfert de l'exercice précédent : Solde de fin	999	24-25

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*

exercice terminé le 31 mars 2025

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 dûment 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 auditée du rapport financier annuel, ont été audités par l'auditeur dûment 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.

_____ Date	_____ Nom	_____ Signature du (de la) président(e)-directeur(trice) général(e)
_____ Date	_____ Nom	_____ Signature de la personne désignée
	_____ Fonction	

(1) Le timbre valideur indique la date/heure/minute/seconde où 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 (P.100-00), le cas échéant.

QUESTIONNAIRE À L'INTENTION DE LA HAUTE DIRECTION

	Rép.	Notes
SECTION - NORMES ET PRATIQUES DE GESTION		
1 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	
2 Dans l'éventualité où votre établissement a un engagement non assujéti au rectificatif post-budgétaire, votre établissement a-t-il exclu toutes les données relatives à cet engagement 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 seulement aux établissements privés conventionnés.	Oui	
SECTION - CONSOLIDATION		
3 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-425)? 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 desservant une population nordique et autochtone.		
4 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-425? 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	
5 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 desservant une population nordique et autochtone. 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 1C « Périmètre comptable »)		
6 À votre connaissance, exercez-vous ou êtes-vous susceptible d'exercer collectivement avec d'autres établissements un contrôle sur une entité qui n'est actuellement pas incluse au périmètre comptable, et ce, dans la mesure où il existe à votre avis des indicateurs de contrôle, mais qu'aucune analyse visant à conclure sur la question n'a été réalisée? La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements desservant une population nordique et autochtone.		
7 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 desservant une population nordique et autochtone.		

exercice terminé le 31 mars 2025

SECTION - RESSOURCES HUMAINES

Rép. Notes

- 8 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
- 9 Votre établissement a-t-il payé ou remboursé des cotisations à des corporations ou à des ordres professionnels pour le 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
- 10 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
- 11 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
- 12 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) Oui
- 13 Votre établissement a-t-il appliqué, pour les cadres intermédiaires, les cadres supérieurs et les hors-cadre, 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) Oui
- 14 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. Non
- 15 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 arrêtés ministériels, 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
- 16 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

exercice terminé le 31 mars 2025

	Rép.	Notes
17 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	
18 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	
19 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 desservant une population nordique et autochtone. (chapitre S-4.2, article 234)		
20 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 desservant une population nordique et autochtone.		
21 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 desservant une population nordique et autochtone.		
22 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 desservant une population nordique et autochtone. (chapitre S-4.2, article 235)		

SECTION - IMMOBILISATIONS

23 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)	Oui	
24 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 d'environ 2 % de moyenne sur les 3 dernières années, 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 desservant une population nordique et autochtone (Réf. : circulaire codifiée 03.02.30.05 et modifications subséquentes)		
25 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 desservant une population nordique et autochtone 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)	Oui	

exercice terminé le 31 mars 2025

Rép. Notes

SECTION - TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION

- 26 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 desservant une population nordique et autochtone.
- 27 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 desservant une population nordique et autochtone. (Réf. : circulaires codifiées 03.02.30.10 et 03.02.30.17)
- 28 Dans le cadre du programme d'investissement en technologie de l'information, vous êtes-vous assuré que tous les montants de l'enveloppe d'investissements en ressources informationnelle (EIRI) 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 desservant une population nordique et autochtone.

SECTION - AUTRES

- 29 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 desservant une population nordique et autochtone.
- 30 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.
- 31 Votre établissement s'est-il assuré de respecter l'ensemble des modalités prévues au Guide informatif concernant l'aide financière pour le rehaussement du taux horaire des employés en centre d'hébergement et de soins et de longue durée privé non conventionné (CHSLD PNC)? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements desservant une population nordique et autochtone.
- 32 Dans le cadre des orientations transmises aux établissements en regard de la mise en œuvre de la gamme de services en déficience et en trouble du spectre de l'autisme et de l'implantation du programme « Agir tôt », est-ce que l'établissement a désigné un hors-cadre responsable et imputable de l'implantation de ces deux chantiers? Est-ce que des dispositifs de suivi des livrables et de la gestion du changement sont mis en place, afin d'assurer l'application des diverses orientations (Implantation de la gamme de services - trajectoire Agir tôt - trajectoire diagnostique chez les 0-7 ans). Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Oui

exercice terminé le 31 mars 2025

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

Numéro

Note

exercice terminé le 31 mars 2025

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-425 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 : _____

Date : _____

Lieu : _____

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT - ÉTATS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS FINANCIÈRES

INSTRUCTIONS :

LE RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT SUR LES ÉTATS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS FINANCIÈRES EST PRÉSENTÉ AVEC LA PAGE 120.

POUR CE FAIRE, IMPRIMER AU PRÉALABLE LA PAGE 120, JOINDRE LE RAPPORT DE L'AUDITEUR **SIGNÉ** À LA SUITE DE CELLE-CI ET NUMÉRISER LE TOUT DANS UN FICHIER. ENSUITE, INSÉRER CE FICHIER PDF AU AS-425.

L'AUDITEUR DOIT ÉGALEMENT S'ASSURER QUE SON RAPPORT EST CONFORME À LA NCA 700 DU MANUEL DE CPA CANADA.

L'AJOUT DE LA PAGE 120 AU FICHIER PDF PERMET DE CONSERVER LA NUMÉROTATION AU AS-425 ET LE TIMBRE VALIDEUR Y APPARAISSANT FAIT OFFICE DE TIMBRE VALIDEUR POUR LE RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT .

exercice terminé le 31 mars 2025

ANNEXE AU RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT - ÉTATS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS FINANCIÈRES

Numéro

Note

exercice terminé le 31 mars 2025

QUESTIONNAIRE À REMPLIR PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

	Rép.	Notes
Vos travaux d'audit vous ont-ils permis d'identifier, de relever ou de détecter :		
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 et 10 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, 02.01.32.06, 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.	Non	
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 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	
9 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.	S.O.	
10 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.	
11 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.	Non	1

exercice terminé le 31 mars 2025

COMMENTAIRES RELATIFS AU QUESTIONNAIRE À REMPLIR PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

Numéro

Note

1 La banque en fiducie ne porte pas intérêt

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT - QUESTIONNAIRE À REMPLIR PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

INSTRUCTIONS :

LE RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT SUR LE QUESTIONNAIRE À COMPLÉTER PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT DOIT ÊTRE PRÉSENTÉ AVEC LA PAGE 124.

POUR CE FAIRE, IMPRIMER AU PRÉALABLE LA PAGE 124, JOINDRE LE RAPPORT DE L'AUDITEUR **SIGNÉ** À LA SUITE DE CELLE-CI ET NUMÉRISER LE TOUT DANS UN FICHIER. ENSUITE, INSÉRER CE FICHIER PDF AU AS-425.

L'AJOUT DE LA PAGE 124 AU FICHIER PDF PERMET DE CONSERVER LA NUMÉROTATION AU AS-425 ET LE TIMBRE VALIDEUR Y APPARAISSANT FAIT OFFICE DE TIMBRE VALIDEUR POUR LE RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT.

exercice terminé le 31 mars 2025

SECTION AUDITÉE

RAPPORT FINANCIER ANNUEL
PLAN

	Page
SECTION AUDITÉE	
DEUXIÈME PARTIE - ÉTATS FINANCIERS	
TOUS LES FONDS :	
État des résultats	200
État des excédents (déficits) cumulés	202
État des gains (pertes) de réévaluation	203
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 des excédents cumulés	289-00
PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS :	
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 2025 - AUDITÉE

ÉTAT DES RÉSULTATS

		Budget	Fonds Exploitation Ex. courant (Rep. de P.358 C.4)	Fonds Immobilisations Exercice courant	Total Ex. courant C.2 + C.3	Total Ex. préc
		1	2	3	4	5
REVENUS						
Subventions MSSS (FI : P.408)	1	8 800 000	9 019 073		9 019 073	8 910 165
Subventions Gouvernement du Canada (FI : P.294)	2					
Contributions des usagers (FE : P.301)	3	1 585 000	1 595 599	XXXX	1 595 599	1 538 798
Ventes de services et recouvrements	4	25 000	21 372	XXXX	21 372	16 299
Donations (FI : P.294)	5					
Revenus de placement (FI : P.302)	6					
Revenus de type commercial	7					
Gain sur disposition (FI : P.302)	8					
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (FI : P.302)	11	1 000	1 726		1 726	65
TOTAL (L.01 à L.11)	12	10 411 000	10 637 770		10 637 770	10 465 327
CHARGES						
Salaires, avantages sociaux et charges sociales	13	7 100 000	7 151 053	XXXX	7 151 053	7 074 575
Médicaments	14	80 000	70 334	XXXX	70 334	81 739
Produits sanguins	15			XXXX		
Fournitures médicales et chirurgicales	16	50 000	28 372	XXXX	28 372	66 850
Denrées alimentaires	17	250 000	261 197	XXXX	261 197	223 143
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles	18			XXXX		
Frais financiers (FI : P.325)	19					
Entretien et réparations, y compris les coûts non capitalisables relatifs aux immobilisations	20	145 000	136 935		136 935	143 707
Créances douteuses	21		2 542	XXXX	2 542	
Loyers	22	1 700 000	1 748 476	XXXX	1 748 476	1 618 959
Amortissement des immobilisations (FI : P.422)	23		XXXX			
Perte sur disposition d'immobilisations	24		XXXX			
Dépenses de transfert	25			XXXX		
	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres charges (FI : P.325)	27	1 000 000	1 042 344		1 042 344	1 057 740
TOTAL (L.13 à L.27)	28	10 325 000	10 441 253		10 441 253	10 266 713
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.28)	29	86 000	196 517		196 517	198 614

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

ÉTAT DES EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS

		Fonds Exploitation Ex.courant	Fonds Immobilisations Ex.courant	Total Ex.courant (C.1 + C.2)	Total Ex.préc.	Notes
		1	2	3	4	
EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS AU DÉBUT DÉJÀ ÉTABLIS	1	1 183 667		1 183 667	985 053	
Modifications comptables avec retraitement des années antérieures (préciser P.270)	2					
Modifications comptables sans retraitement des années antérieures (préciser P.270)	3				XXXX	
EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS AU DÉBUT REDRESSÉS (L.01 à L.03)	4	1 183 667		1 183 667	985 053	
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE	5	196 517		196 517	198 614	
Autres variations :						
Transferts interétablissements (préciser P.297)	6					
Transferts interfonds (préciser P.297)	7					
Autres éléments applicables aux établissements privés conventionnés (préciser P.297)	8		XXXX			
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL DES AUTRES VARIATIONS (L.06 à L.09)	10					
EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS À LA FIN (L.04 + L.05 + L.10)	11	1 380 184		1 380 184	1 183 667	

Le solde à la fin est constitué des éléments
suivants :

Affectations d'origine externe (P.289)	12	XXXX	XXXX		
Affectations d'origine interne (P.289)	13	XXXX	XXXX		
Solde non affecté (L.11 - L.12 - L.13)	14	XXXX	XXXX	1 380 184	1 183 667
TOTAL (L.12 à L.14)	15	XXXX	XXXX	1 380 184	1 183 667

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

ÉTAT DES GAINS (PERTE) DE RÉÉVALUATION

	Fonds Exploitation Ex. courant	Fonds Immobilisations Ex. courant	Total Ex.courant (C.1 + C.2)	Total Ex.préc.
	1	2	3	4
GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION CUMULÉS AU DÉBUT				
Gains (pertes) de réévaluation cumulés au début	1			
Modifications comptables sans retraitement des années antérieures	2			
TOTAL (L.01 + L.02)	3			
GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION NON RÉALISÉS				
Cours du change				
Instruments financiers dérivés	4			
Instruments financiers au coût ou au coût après amortissement	5			
Placements de portefeuille cotés sur un marché actif	6			
Instruments financiers désignés comme étant classés dans les instruments financiers évalués à la juste valeur	7			
Juste valeur				
Instruments financiers dérivés	8			
Placements de portefeuille cotés sur un marché actif	9			
Instruments financiers désignés comme étant classés dans les instruments financiers évalués à la juste valeur	10			
TOTAL (L.04 à L.10)	11			
GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION RECLASSÉS DANS L'ÉTAT DES RÉSULTATS				
Cours du change				
Instruments financiers dérivés	12			
Instruments financiers au coût ou au coût après amortissement	13			
Placements de portefeuille cotés sur un marché actif	14			
Instruments financiers désignés comme étant classés dans les instruments financiers évalués à la juste valeur	15			
Juste valeur				
Instruments financiers dérivés	16			
Placements de portefeuille cotés sur un marché actif	17			
Instruments financiers désignés comme étant classés dans les instruments financiers évalués à la juste valeur	18			
TOTAL (L.12 à L.18)	19			
Gains (pertes) de réévaluation de l'exercice (L.11 - L.19)	20			
Gains (pertes) de réévaluation cumulés à la fin (L.03 + L.20)	21			

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE

	FONDS	Exploitation	Immobilisations	Total Ex. courant (C.1 + C.2)	Total Ex. préc.
		1	2	3	4
ACTIFS FINANCIERS					
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1	332 806		332 806	639 498
	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Débiteur - MSSS (FE : P.362, FI : P.408)	3	604 987		604 987	618 487
Autres débiteurs (FE : P.360, FI : P.400)	4	68 895		68 895	73 666
Avances de fonds aux établissements publics	5	XXXX			
Créances interfonds (Dettes interfonds)	6				
Subvention à recevoir - MSSS (FE : P.362, FI : P.408)	7				35 763
Placements de portefeuille	8				
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Actifs destinés à la vente	10	XXXX			
Autres éléments (FE : P.360, FI : P.400)	11	1 693 632		1 693 632	1 275 473
TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS (L.01 à L.11)	12	2 700 320		2 700 320	2 642 887
PASSIFS					
Emprunts temporaires (FE : P.365, FI : P.403)	13				
Créditeur - MSSS (FE : P.362, FI : P.408)	14				
Autres créditeurs et autres charges à payer (FE : P.361, FI : P.401)	15	825 335		825 335	1 049 545
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	16	XXXX			
Intérêts courus à payer (FE : P.361, FI : P.401)	17				
Revenus reportés (FE : P.290 et 291, FI : P.294)	18				
	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dettes à long terme (FI : P.403)	20	XXXX			
Passif au titre des sites contaminés (FI : P.401)	21	XXXX			
Passif au titre des avantages sociaux futurs (FE : P.363)	22	567 781	XXXX	567 781	464 865
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations (FI : P.401)	23	XXXX			
Autres éléments (FE : P.361, FI : P.401)	24				
TOTAL DES PASSIFS (L.13 à L.24)	25	1 393 116		1 393 116	1 514 410
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.12 - L.25)	26	1 307 204		1 307 204	1 128 477
ACTIFS NON FINANCIERS					
Immobilisations (FI : P.423)	27	XXXX			
Éléments incorporels achetés	28	XXXX			
Stocks de fournitures (FE : P.360)	29	45 200	XXXX	45 200	44 314
Frais payés d'avance (FE : P.360, FI : P.400)	30	27 780		27 780	10 876
TOTAL DES ACTIFS NON FINANCIERS (L.27 à L.30)	31	72 980		72 980	55 190
CAPITAL-ACTIONS ET SURPLUS D'APPORT	32		XXXX		
EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS (L.26 + L.31 - L.32 - L.34)	33	1 380 184		1 380 184	1 183 667
GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION CUMULÉS	34				
<i>Obligations et droits contractuels (pages 635-00 et 636-00)</i>					
<i>Éventualités (page 270)</i>					

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

ÉTAT DE LA VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE)

		Budget	Fonds Exploitation	Fonds Immobilisations	Total - Ex.Courant (C.2 + C.3)	Total - Ex.Précédent
		1	2	3	4	5
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) AU DÉBUT DÉJÀ ÉTABLIS	1	1 128 477	1 128 477		1 128 477	877 867
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	1 128 477	1 128 477		1 128 477	877 867
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (P.200, L.29)	5	86 000	196 517		196 517	198 614
VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS :						
Acquisitions (FI : P.421)	6		XXXX			
Amortissement de l'exercice (FI : P.422)	7		XXXX			
Dispositions (FI : P.421, 422)	8		XXXX			
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Réduction de valeurs (FI : P.421)	10		XXXX			
Redressements des immobilisations (FI : P.421, 422)	11		XXXX			
	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	13	XXXX	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 :						
Variation des stocks de fournitures	15		(886)	XXXX	(886)	(869)
Variation des frais payés d'avances	16		(16 904)		(16 904)	52 865
	17	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE (L.15 à L.18)	19		(17 790)		(17 790)	51 996
Autres variations des excédents (déficits) cumulés	20					
AUGMENTATION (DIMINUTION) DES ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.05 + L.14 + L.19 + L.20)	21	86 000	178 727		178 727	250 610
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) À LA FIN (L.04 + L.21)	22	1 214 477	1 307 204		1 307 204	1 128 477

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT				
Excédent (déficit) de l'exercice	1	196 517	198 614	
Eléments sans incidence sur la trésorerie (P.208-01)	2	(17 790)	52 250	
Variation des actifs financiers et des passifs reliés au fonctionnement (P.208-02)	3	(485 419)	184 284	
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT (L.01 à L.03)	4	(306 692)	435 148	
ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS				
Sorties de fonds relatives à l'acquisition d'immobilisations	5			
Produits de disposition d'immobilisations	6			
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS (L.05 + L.06)	7			
ACTIVITÉS DE PLACEMENTS				
Placements de portefeuille effectués	8			
Produits de disposition de placements de portefeuille	9			
Placements de portefeuille réalisés	10			
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE PLACEMENTS (L.08 à L.10)	11			
ACTIVITÉS DE FINANCEMENT				
Dettes à long terme contractées, net de l'escompte et de la prime	12			
Dettes à long terme remboursés	13			
Variation des emprunts temporaires - Fonds d'exploitation	14			
Emprunts temporaires contractés - Fonds d'immobilisations	15			
Emprunts temporaires remboursés - Fonds d'immobilisations	16			
Variation du Fonds d'amortissement du gouvernement	17			
Variation des frais reportés liés aux dettes	18			
Autres (préciser P.297)	19			
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT (L.12 à L.19)	20			
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE LA TRÉSORERIE ET DES ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE (L.04 + L.07 + L.11 + L.20)	21	(306 692)	435 148	
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE AU DÉBUT	22	639 498	204 350	
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN (L.21 + L.22)	23	332 806	639 498	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE				
Provisions liées aux placements de portefeuille et garanties de prêts	1			
Stocks de fournitures et frais payés d'avance	2	(17 790)	51 996	
Perte (gain) sur disposition d'immobilisations	3			
Perte (gain) sur disposition de placements de portefeuille	4			
Amortissement des revenus reportés liés aux immobilisations :	5			
Amortissement des immobilisations	6			
Réduction pour moins-value des immobilisations	7			
Amortissement des frais d'émission et de gestion liés aux dettes	8			
Amortissement de la prime ou escompte sur la dette	9			
Subventions MSSS	10			
Autres (préciser P.297)	11		254	
TOTAL DES ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE (L.01 à L.11)	12	(17 790)	52 250	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT :				
Débiteurs - MSSS	1	13 500	(618 487)	
Autres débiteurs	2	4 771	9 717	
Avances de fonds aux établissements publics	3			
Subvention à recevoir - réforme comptable - avantages sociaux futurs	4	35 763	137 437	
	5	XXXX	XXXX	
Autres éléments d'actifs	6	(418 159)	612 851	
Créditeurs - MSSS	7		(366 476)	
Autres créditeurs et autres charges à payer	8	(224 210)	424 217	
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	9			
Intérêts courus à payer	10			
Revenus reportés	11			
Passif au titre des sites contaminés	12			
Passif au titre des avantages sociaux futurs	13	102 916	(14 975)	
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	14			
Autres éléments de passifs	15			
TOTAL DE LA VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT (L.01 à L.15)	16	(485 419)	184 284	

AUTRES RENSEIGNEMENTS :

Acquisitions d'immobilisations incluses dans les créditeurs en fin d'exercice	17		
Produits de disposition d'immobilisations inclus dans les débiteurs en fin d'exercice	18		
Autres éléments n'affectant pas la trésorerie et les équivalents de trésorerie (préciser P.297)	19		

Intérêts :

Intérêts créditeurs (revenus)	20		
Intérêts encaissés (revenus)	21		
Intérêts débiteurs (dépenses)	22		
Intérêts déboursés (dépenses)	23		

NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

Numéro Note

0

1. CONSTITUTION ET MISSION

Santé Courville de Waterloo, ci-après désigné par l'établissement, est un établissement privé conventionné constitué le 1^{er} avril 2003 en corporation avec but lucratif par lettres patentes sous l'autorité de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (RLRQ, chapitre S-4.2).

Il a pour mission d'exploiter un centre d'hébergement et de soins de longue durée de 66 lits tel que décrit aux articles pertinents portant sur la mission ou les fonctions contenues dans la LSSSS (RLRQ, chapitre S-4.2) et dont le siège social est situé à Waterloo.

2. PRINCIPALES MÉTHODES COMPTABLES

a. Référentiel comptable

Les états financiers sont préparés selon le Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public (MCSP), sans la série de chapitres SP 4200 s'appliquant uniquement aux organismes sans but lucratif du secteur public, à l'exception de l'élément suivant :

Les états financiers n'incluent pas les informations financières relatives au fonds d'immobilisations ni les informations connexes à fournir, tel qu'exigé par les directives du MSSS, ce qui n'est pas conforme aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public.

Les états financiers sont également établis en tenant compte des indications du Manuel de gestion financière. Ces indications assurent l'uniformité dans la présentation des états financiers des établissements, comme prescrit par l'article 477 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (RLRQ, chapitre S-4.2).

L'établissement se conforme aux indications et renseignements complémentaires fournis dans le MGF lorsque : les sources premières des PCGR ne traitent pas de la comptabilisation et de la présentation dans les états financiers d'opérations ou d'événements intervenus dans les établissements; des indications additionnelles sont nécessaires pour appliquer une source première dans des circonstances particulières; il existe un choix de méthode comptable parmi plusieurs possibilités permises dans les normes; la méthode comptable concerne un aspect pour lequel l'établissement doit porter des jugements importants ou formuler des hypothèses importantes lors de l'application de la méthode comptable; le traitement comptable de ces transactions, de ces autres événements ou de ces conditions significatifs est complexe; il est utile de prescrire un choix de méthodes dans les cas où le traitement comptable doit être à la fois cohérent avec les sources premières des PCGR et à des exigences réglementaires, légales ou contractuelles.

b. Utilisation d'estimations

La préparation du rapport financier annuel AS-425 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 et des obligations et droits contractuels 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 MSSS, la provision relative à l'assurance salaire et les créances irrécouvrables.

Au moment de la préparation du rapport financier annuel AS-425, la direction considère que les estimations et les hypothèses utilisées sont raisonnables. Cependant, les résultats réels pourraient différer de ces estimations.

c. Périmètre comptable et méthodes de consolidation

Les états financiers de l'établissement rendent compte des opérations, des activités et des ressources des installations sous sa responsabilité et sous son contrôle, excluant les soldes et les opérations relatifs aux biens détenus en fiducie administrés au nom de tiers et pour leur seul bénéfice. Ceux-ci sont présentés à la note 9 du rapport financier annuel AS-425. Le contrôle est la capacité d'orienter les politiques financières et administratives d'une entité de manière à ce que ses activités lui procurent les avantages attendus ou l'exposent à un risque de perte.

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 et lorsqu'ils peuvent être estimés raisonnablement.

Les charges représentent le coût des ressources consommées au cours de l'exercice.

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. Revenus de subventions

Une subvention gouvernementale est constatée aux revenus dans l'exercice au cours duquel le cédant, c'est-à-dire un gouvernement ou un organisme inclus dans son périmètre comptable, l'a dûment autorisée et le bénéficiaire a satisfait tous les critères d'admissibilité, s'il en est.

Les critères d'admissibilité d'une subvention gouvernementale payée d'avance sont réputés être satisfaits à la date des états financiers.

En présence d'une stipulation créant une obligation répondant à la définition d'un passif pour le bénéficiaire, une subvention gouvernementale est d'abord comptabilisée à titre de revenu reporté, puis est constatée aux résultats au fur et à mesure que celle-ci est réglée. Cette obligation peut émaner d'une stipulation imposée par le cédant sur l'utilisation des ressources transférées qu'il devra respecter pour les conserver, et par les actions et les communications du bénéficiaire qui en précisent davantage l'usage.

f. Dons, contributions, et legs

Les revenus de donations, contributions et legs, autres que des subventions gouvernementales, qui ne font l'objet d'une affectation par le donateur, sont constatés à titre de revenus dans les états financiers de l'établissement dans l'exercice de la donation.

Les sommes reçues pour constituer une dotation d'une durée déterminée ou grevées d'une affectation d'origine 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. Les dons d'immobilisations sont constatés aux revenus au même rythme que l'amortissement de l'immobilisation donnée, excepté les dons de terrains qui sont comptabilisés à titre de revenus dans l'exercice au cours duquel ils ont lieu.

g. Revenus provenant des usagers

Les revenus provenant des usagers comprennent les sommes exigibles selon les tarifs établis par règlement pour l'hébergement d'usagers 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 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). De plus, ils englobent les montants imposés aux usagers ayant un statut de résidents du Québec ou de non-résidents du Québec ou du Canada, ou à des tiers responsables pour des services qui sont rendus 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 LSSSS.

Ces revenus sont constatés progressivement, soit au fur et à mesure que l'obligation de prestation de services est remplie et sont diminués des déductions, exonérations et exemptions accordées à certains de ceux-ci. Les revenus sont constatés

uniquement jusqu'à concurrence des avantages économiques futurs que l'établissement s'attend à recevoir.

h. 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 constatées au moment où l'obligation de la prestation de services est remplie, mais uniquement jusqu'à concurrence des avantages économiques futurs que l'établissement s'attend à recevoir.

i. 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.

Ils sont constatés au moment où l'obligation de la prestation de services est remplie, mais uniquement jusqu'à concurrence des avantages économiques futurs que l'établissement s'attend à recevoir.

j. Salaires, avantages sociaux et charges sociales

Les charges relatives aux salaires, aux avantages sociaux et aux charges sociales sont constatées dans les résultats de l'exercice au cours duquel elles sont engagées, sans considération du moment où les opérations seront réglées par un décaissement.

En conséquence, les obligations découlant de ces charges sont comptabilisées à titre de passif. La variation annuelle de ces comptes est portée aux charges de l'exercice.

k. Dépenses de transfert

Un paiement de transfert octroyé, payé ou à payer, est constaté aux charges de l'exercice au cours duquel le cédant l'a dûment autorisé et le bénéficiaire a satisfait tous les critères d'admissibilité, s'il en est.

Les critères d'admissibilité d'un paiement de transfert payé d'avance sont réputés être satisfaits à la date des états financiers.

l. Instruments financiers

- Classement et comptabilisation des instruments financiers

Lors de leur comptabilisation initiale, les instruments financiers sont classés dans la catégorie des instruments financiers comptabilisés au coût ou au coût

après amortissement, ou dans celle des instruments financiers comptabilisés à la juste valeur.

Le coût après amortissement est le montant auquel est évalué un actif financier ou un passif financier lors de sa comptabilisation initiale, diminué des remboursements en principal, majoré ou diminué de l'amortissement cumulé calculé par la méthode du taux d'intérêt effectif, de toute différence entre ce montant initial et le montant à l'échéance, et diminué de toute réduction pour dépréciation ou irrécouvrabilité. La variation de la provision pour dépréciation ou irrécouvrabilité des autres débiteurs est comptabilisée aux charges non réparties.

- **Instruments financiers comptabilisés au coût ou au coût après amortissement**

Après leur comptabilisation initiale, l'établissement évalue les actifs financiers et les passifs financiers au coût après amortissement en considérant les ajustements suivants :

- o les remboursements ou encaissements;
- o l'amortissement cumulé calculé selon la méthode du taux d'intérêt effectif. Aux fins du calcul du taux d'intérêt effectif, les coûts de transaction, les escomptes et les primes font partie des flux de trésorerie considérés;
- o la réduction pour dépréciation ou irrécouvrabilité opérée directement ou par l'intermédiaire d'une provision.

La trésorerie et les équivalents de trésorerie, les sommes à recevoir du MSSS, les autres débiteurs (à l'exception de l'impôt et des taxes à recevoir), et les autres éléments d'actifs (à l'exception des frais reportés et des actifs liés aux instruments financiers dérivés) sont classés dans les actifs financiers comptabilisés au coût ou au coût après amortissement.

Les sommes à payer au MSSS et les autres créditeurs et charges à payer (à l'exception des déductions à la source et charges sociales à payer et de l'impôt provincial à payer) sont classés dans les passifs comptabilisés au coût ou au coût après amortissement.

- **Instruments financiers comptabilisés à la juste valeur**

Les placements constitués d'instruments de capitaux propres cotés sur un marché actif ainsi que les actifs et les passifs liés aux instruments financiers dérivés, autres que les sommes à recevoir des (à payer aux) contrepartistes, sont classés dans la catégorie des instruments financiers comptabilisés à la juste valeur.

Les instruments financiers comptabilisés à la juste valeur à l'état de la situation financière sont classés selon une hiérarchie qui reflète l'importance des données utilisées pour effectuer les évaluations. La hiérarchie qui

s'applique dans le cadre de la détermination de la juste valeur exige l'utilisation de données observables sur le marché chaque fois que de telles données existent. Un instrument financier pour lequel une donnée importante non observable a été prise en compte dans l'évaluation de la juste valeur est classé au niveau le plus bas de la hiérarchie. La hiérarchie des évaluations à la juste valeur se compose de niveaux suivants :

Niveau 1

Le calcul de la juste valeur de l'instrument repose sur les prix (non ajustés) cotés sur des marchés actifs pour des actifs ou passifs identiques.

Niveau 2

Le calcul de la juste valeur de l'instrument repose sur des données autres que les prix cotés visés au niveau 1, qui sont observables soit directement (sous forme de prix) ou indirectement (déterminés à partir de prix).

Niveau 3

Le calcul de la juste valeur de l'instrument repose sur des données qui ne sont pas fondées sur des données de marché observables (données non observables).

- Coûts de transaction

Les coûts de transaction des instruments financiers comptabilisés à la juste valeur sont comptabilisés dans les charges à la date de la transaction, alors que ceux relatifs aux instruments financiers comptabilisés au coût ou au coût après amortissement sont ajoutés à leur valeur comptable.

- Autres actifs financiers et passifs financiers compensés

Un actif financier et un passif financier sont compensés et le solde net est présenté dans l'état consolidé de la situation financière uniquement si les conditions suivantes sont réunies :

- o il existe un droit juridiquement exécutoire de compenser les montants comptabilisés;
- o l'établissement a l'intention de procéder à un règlement net, soit de réaliser l'actif et de régler le passif simultanément.

L'établissement recense et mesure les risques financiers rattachés à ses instruments financiers et en fait le suivi afin de réduire leurs incidences sur ses résultats et sa situation financière selon une approche qui est présentée à la note 5.

i. Actifs

- Trésorerie et équivalents de trésorerie

La trésorerie comprend les fonds en caisse et les dépôts à vue. Les équivalents de trésorerie sont des placements à court terme, très liquides et facilement convertibles en un montant connu de trésorerie, qui ne sont pas soumis à un risque de variation de valeur important. Les équivalents de trésorerie sont détenus pour faire face aux engagements de trésorerie à court terme, et non à des fins de placement ou autres. Un placement ne sera en général assimilé à des équivalents de trésorerie que s'il a une échéance proche, par exemple si elle est inférieure ou égale à trois mois à partir de la date d'acquisition. Les placements en titres de capitaux propres sont exclus des équivalents de trésorerie sauf s'ils sont, en substance, des équivalents de trésorerie. Lorsque les découverts bancaires, remboursables à vue, font partie intégrante de la gestion de la trésorerie de l'établissement de telle sorte que son solde bancaire fluctue souvent entre le disponible et le découvert, les découverts bancaires font partie de la trésorerie et des équivalents de trésorerie.

- **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, notamment ceux relatifs aux contributions des usagers, sont d'abord comptabilisés au coût, puis présentés 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.

ii. **Passifs**

Les passifs sont des obligations actuelles d'un établissement envers des 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.

Ils sont constatés lorsqu'il existe une base de mesure appropriée et qu'il est possible de procéder à une estimation raisonnable du montant.

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

Les créditeurs MSSS, les autres créditeurs et autres charges à payer englobent les sommes dues notamment aux fournisseurs et les salaires (excluant les déductions à la source, les charges sociales, l'impôt provincial à payer et la provision pour les passifs éventuels) à payer.

Les fournisseurs incluent tout passif relatif à des travaux effectués, des marchandises reçues ou des services rendus.

- **Dettes à long terme**

Les dettes à long terme sont comptabilisées au montant encaissé lors de l'émission et sont ajustées annuellement de l'amortissement de l'escompte ou de la prime pour atteindre le montant de capital à rembourser à l'échéance, calculé selon la méthode du taux d'intérêt effectif.

- **Passifs au titre des avantages sociaux futurs**

Les passifs au titre des avantages sociaux futurs sont des avantages que l'établissement prévoit fournir aux salariés et à leurs bénéficiaires après la période de service, mais avant la date de départ à la retraite.

L'établissement constate un passif financier et une charge au titre des avantages sociaux qui s'acquièrent ou s'accumulent dans l'exercice au cours duquel les salariés fournissent à l'établissement des services qui ouvrent droit aux avantages. À l'opposé, l'établissement constate un passif financier et une charge au titre des avantages sociaux futurs qui ne s'acquièrent pas ou ne s'accumulent pas lorsque le fait à l'origine de l'obligation de l'établissement se produit.

L'établissement utilise la méthode de répartition des prestations au prorata des services pour attribuer le coût annuel des prestations.

Les avantages sociaux futurs sont composés principalement de la provision pour vacances, du coût de l'assurance salaire (provision pour assurance salaire), d'une provision pour congés de maladie, et d'une provision pour droits parentaux.

o **Provision pour vacances**

Les obligations découlant du cumul des vacances des employés sont estimées à partir des heures cumulées à la date de la fin d'exercice et des taux horaires prévus pour l'exercice subséquent. Elles ne sont pas actualisées, car elles sont payables au cours de l'exercice suivant.

La variation annuelle est ventilée dans les centres d'activités et sous-centres d'activités concernés.

o **Provision pour assurance salaire**

Les obligations découlant de l'assurance salaire sont évaluées annuellement par le ministère de la Santé et des Services sociaux selon une méthode basée sur la moyenne des observations d'établissements qui tient compte de la répartition de l'assurance salaire par groupe d'âge et groupe d'emploi. Elle considère également les charges en assurance salaire observées au RFA (AS-425 ou AS-471) des trois derniers exercices complets au moment de l'évaluation. La variation annuelle de la provision pour assurance salaire est constatée dans les charges non réparties.

o **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 pour l'exercice subséquent. Ces obligations ne sont pas actualisées.

La variation annuelle est ventilée dans les centres d'activités et les sous-centres d'activités concernés.

o Provision pour droits parentaux

Les obligations découlant des droits parentaux sont évaluées sur la base du nombre d'employés en congé parental à la date des états financiers et la rémunération versée pour l'exercice subséquent, laquelle est répliquée pour le reste de la durée du congé ou au maximum jusqu'au 31 mars de l'exercice suivant.

La variation annuelle est ventilée dans les centres d'activités et les sous-centres d'activités concernés.

o Avantages de retraite

Les membres du personnel de l'établissement participent au Régime de retraite des employés du gouvernement et des organismes publics (RREGOP) ou au Régime de retraite du personnel d'encadrement (RRPE) qui inclut les dispositions particulières offertes aux membres de l'administration supérieure (RRAS). Ces régimes interentreprises administrés par Retraite Québec sont à prestations déterminées et comportent des garanties à la retraite et au décès.

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 et les prestations sont assumées par le gouvernement du Québec et ne sont pas présentées au RFA AS-425.

m. 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.

i. Stock de fournitures

Les stocks de fournitures sont composés notamment de médicaments, de fournitures médicales et d'entretien, d'équipements de protection et de denrées alimentaires. 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 du coût moyen.

ii. Frais payés d'avance

Les frais payés d'avance représentent 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 les consomme.

n. Actifs non comptabilisés

Les actifs incorporels, autres que les éléments incorporels achetés, 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.

o. Autres méthodes

i. Comptabilité par fonds

Étant un établissement privé conventionné avant le 1^{er} avril 2022, **Santé Courville de Waterloo** n'est pas tenu de créer et de maintenir un fonds d'immobilisations et n'est pas assujéti à la politique de capitalisation des immobilisations.

Aux fins de présentation du RFA (AS-425), l'établissement utilise un fonds d'exploitation regroupant les opérations courantes de fonctionnement réparties entre les activités principales et accessoires.

ii. Revenus d'intérêts

Les intérêts gagnés sur l'encaisse et les placements sont comptabilisés dans le fonds auxquels ils se rapportent et, dans le cas du fonds d'exploitation, ils sont également ventilés entre les activités principales et les activités accessoires lorsque cela est appropriée.

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 :

- o Activités principales : elles comprennent les opérations qui découlent de la prestation des services que l'établissement doit fournir dans le cadre des missions qu'il doit exploiter. Les activités principales sont financées principalement par le budget de fonctionnement approuvé par le Ministère de la Santé et des Services sociaux.
- o Activités accessoires : elles comprennent les services que l'établissement rend, dans la limite de ses objets et pouvoirs, mais en sus de la prestation de services qu'il est appelé à fournir.

Les activités accessoires sont principalement autofinancées, soit par des contributions de tiers reçues à cette fin, soit par une facturation de la clientèle. Le tiers peut être le gouvernement du Canada ou tout autre gouvernement, un ministère autre que le MSSS, un organisme inclus ou non dans le périmètre comptable du gouvernement du Québec autre qu'un établissement du RSSS, une entreprise privée, un organisme sans but lucratif, une personne. Les contributions sont généralement reçues dans le but de financer une activité spécifique. Elles peuvent ou non émaner de comptes à fins déterminées. Elles excluent les contributions des usagers, y compris celles de tiers responsables ainsi que la vente de services et les recouvrements. Certaines activités accessoires peuvent être financées en partie par des subventions du MSSS.

Les activités accessoires sont subdivisées en deux sous-groupes :

- Activités accessoires complémentaires : elles n'ont pas trait aux activités principales. Elles peuvent toutefois inclure des activités reliées à la prestation de services aux usagers qui ne sont pas principalement financées par le budget de fonctionnement 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 de l'établissement. Elles incluent la vente de biens ou la fourniture de services autre que les recouvrements de coûts, dans une optique minimale d'autofinancement.

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. MODIFICATIONS COMPTABLES

Aucune modification comptable n'a été appliquée durant l'exercice.

4. 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 fonds d'exploitation adoptées par le conseil d'administration en avril 2024.

5. 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 correspond au risque de pertes financières résultant de l'incapacité ou du refus d'une partie prenante à un instrument financier de s'acquitter de ses obligations contractuelles.

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 MSSS et des autres éléments d'actifs.

Le risque de crédit associé à la trésorerie et aux équivalents de trésorerie est réduit au minimum, car l'établissement s'assure qu'ils sont investis auprès d'institutions financières réputées.

Le risque de crédit associé aux débiteurs MSSS ainsi qu'à la subvention à recevoir MSSS est faible puisque ce poste est constitué de contributions à

12

recevoir confirmées par le gouvernement du Québec qui jouit d'une excellente réputation sur les marchés financiers. Les débiteurs - MSSS sont principalement reçus, selon les dossiers, dans les 60 à 365 jours suivant la fin de l'exercice.

Le risque de crédit relié aux autres débiteurs est faible, car il comprend des sommes à recevoir de la CNESST et de l'AEPC, qui jouissent d'une bonne qualité de crédit, ainsi que des usagers eux-mêmes, y compris ceux en provenance de pays étrangers ayant reçu des soins. 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 et achemine les comptes en souffrance à une agence de recouvrement. 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.

L'établissement est d'avis que la provision pour créances douteuses est suffisante pour couvrir le risque de non-paiement.

b. Risque de liquidité

Le risque de liquidité représente le risque que l'établissement ne soit pas en mesure de réunir au moment opportun les fonds nécessaires pour honorer ses obligations financières à leur échéance.

Il est 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.

Il gère ce risque en établissant des prévisions budgétaires et de trésorerie, en tenant compte de ses besoins opérationnels et en recourant à des facilités de crédit 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 de l'exercice.

c. Risque de marché

Le risque de marché est le risque que la juste valeur ou les flux de trésorerie futurs d'un instrument financier fluctuent en raison de variations des prix du marché. Le risque de marché inclut trois types de risque : le risque de change, le risque de taux d'intérêt et le risque de prix autre. Étant donné que l'établissement n'effectue aucune opération en devises et ne détient pas de placements négociés sur un marché, il est exposé uniquement au risque de taux d'intérêt

d. Risque de taux d'intérêt

Le risque de taux d'intérêt est le risque que la juste valeur ou les flux de trésorerie futurs d'un instrument financier fluctuent en raison des variations de taux d'intérêt du marché. L'entreprise est exposée au risque de taux d'intérêt en ce qui concerne ses instruments financiers à taux d'intérêt fixe et à taux d'intérêt variable. Les instruments à taux d'intérêt fixes assujettissent l'entreprise à un risque de juste valeur et ceux à taux variables à un risque de flux de trésorerie

6. IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES

La société a choisi de comptabiliser les impôts sur les bénéfices selon la méthode des impôts exigibles. La charge d'impôt est présentée en réduction de l'état des surplus.

7. TRANSACTIONS AVEC DES APPARENTÉS

Société mère

– Loyer 1 748 476 \$

Ces opérations ont eu lieu dans le cours normal des affaires et sont mesurées à la valeur d'échange qui est le montant de la contrepartie établie et acceptée par les apparentés.

8. PASSIFS AU TITRE DES AVANTAGES SOCIAUX FUTURS

Les principales hypothèses utilisées sont :

Les provisions à payer relatives aux congés de maladie-années courantes et de vacances au 31 mars 2025 incluent aux fins comptables une majoration salariale prévue pour l'exercice subséquent, soit 2,60 %.

Les provisions (congés de maladie années courantes et gelés et de vacances) comprennent une majoration de 11,96 % pour les salariés à temps complet, représentant l'accumulation des congés de vacances (8,28 %) et des congés de maladie (3,68 %) sur les montants provisionnés et de 11,50 % pour les cadres et hors-cadres. Les salariés à temps partiel ou occasionnel accumulent à un taux de 8,28 % alors que les cadres et les hors cadres à temps partiel ou occasionnel accumulent à un taux de 0 %.

Les provisions à payer relatives aux droits parentaux au 31 mars 2025 doivent inclure pour des fins comptables la majoration salariale prévue pour l'exercice subséquent, soit 2,60 %.

La provision pour assurance-salaire a été évaluée par le MSSS et a été fournie aux établissements afin d'être en mesure d'en comptabiliser les montants et la variation annuelle. Cette provision inclut la majoration salariale de 2,60 % prévue pour 2025-2026.

9. OPÉRATIONS EXERCÉES À TITRE DE FIDUCIAIRE

14

Les opérations fiduciaires qu'exerce **Santé Courville de Waterloo** incluent l'encaisse de résidents. Ces biens sont confiés à l'établissement, qui doit les administrer selon les dispositions contractuelles ou légales applicables. Ces biens sont détenus et administrés par l'établissement au profit des bénéficiaires et, au nom de ceux-ci.

Total de la banque en fiducie au 31 mars 2025 : 4 584 \$

10. IMMOBILISATIONS

Tel que décrit au rapport sur les états financiers, à la demande du «ministère de la Santé et des Services Sociaux» le fonds d'immobilisation n'est pas présenté dans les états financiers et le solde des immobilisations a été appliqué en réduction du solde de fonds à l'état des surplus cumulés, les acquisitions de chacun des exercices quant à elles sont appliquées en diminution du solde de fonds annuel et ne sont pas présentées dans la variation des flux de trésorerie ce qui constitue également une dérogation aux normes canadiennes pour le secteur public.

Le coût des immobilisations non inclus aux états financiers est le suivant :

- Améliorations locatives	113 946 \$
- Mobilier et équipement	781 855 \$
- Informatique	255 946 \$
- Automobile	45 712 \$
	<u>1 197 459 \$</u>

Le total des acquisitions de l'exercice 2025 est de 71 969 \$

11. CHIFFRES COMPARATIFS

Certains chiffres de l'exercice financier précédent ont été reclassés afin de rendre leur présentation conforme à celle adoptée pour le présent exercice financier.

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

DÉTAIL DES AFFECTATIONS DES EXCÉDENTS CUMULÉS

	Date d'autorisation (aaaa-mm-jj)	Exercice courant Solde début	Exercice courant Affectations de l'exercice	Exercice courant Utilisation de l'exercice	Exercice courant Solde à la fin (C.2+C.3-C.4)	Notes
	1	2	3	4	5	
AFFECTATIONS D'ORIGINE EXTERNE						
Dotations dont le capital a une durée indéterminée	1	XXXX				
Autres (préciser P.297)	2	XXXX				
TOTAL (L.01 + L.02)	3	XXXX				
AFFECTATIONS D'ORIGINE INTERNE						
Projets de recherche terminés	4	XXXX				
Revenus nets découlant de l'exploitation des infrastructures de recherche (plateforme)	5	XXXX				
Activités de stationnement	6	XXXX	XXXX			
Affectations par programmes- services au 1er avril 2015	7	XXXX	XXXX			
Affectations - RRSSS du Nunavik	8	XXXX				
Autres (préciser P.297)	9					
TOTAL (L.04 à L.09)	10	XXXX				

Précision no 1 aux É/F-Partie 2-Fds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

REVENUS REPORTÉS - ACTIVITÉS PRINCIPALES

Revenus provenant du MSSS
(inscrire les éléments)

Revenus reportés au début	Ajustements au solde du début (préciser P.297)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C.1 à C.3 - C.4)	Variation des revenus reportés (C.1 + C.2 - C.5)
1	2	3	4	5	6

Notes

...	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					
Autres (report de P.290-01, L.45)	30					
Autres (report de P.290-02, L.45)	31					
Fonds affectés (report de P.293)	32					
TOTAL MSSS (L.01 à L.32)	33					

Revenus provenant :

Gouvernement du Canada :

- Contrib. reportables (préciser P.297)	34					
- Contrib. non reportables	35	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
Donations (report de P.292)	36					

Autres sources :

- Fondations et OSBL (voir note page explicative)	37					
- Municipalités et organismes municipaux	38					
- Entreprises privées	39					
- Autres tiers hors périmètres (préciser P.297)	40					
- Entités du périmètre autres que L.33 et L.42	41					
- Hydro-Québec	42					
TOTAL (L.34 à L.42)	43					

GRAND TOTAL (L.33 + L.43)	44					
---------------------------	----	--	--	--	--	--

Précision no 1 aux É/F-Partie 2-Fds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

DÉTAILS DE LA LIGNE 30 DE LA PAGE 290-00

	Rev reportés au début	Ajustements au solde du début (Préciser P.297)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus Inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C.1+C.2+C.3-C.4)	Variation des revenus reportés (C.1+C.2-C.5)
	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					

Précision no 1 aux É/F-Partie 2-Fds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

DÉTAILS DE LA LIGNE 31 DE LA PAGE 290-00

	Rev reportés au début	Ajustements au solde du début (Préciser P.297)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus Inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C.1+C.2+C.3-C.4)	Variation des revenus reportés (C.1+C.2-C.5)
	1	2	3	4	5	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					

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

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

REVENUS REPORTÉS - ACTIVITÉS ACCESSOIRES

Revenus provenant du MSSS	Revenus reportés au début	Ajustements au solde du début (préciser P.297)	Sommes allouées durant l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C.1+C.2+C.3-C.4)	Variation des revenus reportés (C.1+C.2-C.5)	Notes
	1	2	3	4	5	6	
Recherche	1						
Soutien aux établissements désignés universitaires	2						
Projets pilotes	3						
CFD - Programme d'aide aux joueurs pathologiques	4						
CFD - Autres que progr.d'aide aux joueurs pathologiques	5						
Aides à la communication	6						
Chiens d'assistance à la motricité	7						
Autres (préciser) :							
...	8						
...	9						
...	10						
...	11						
...	12						
...	13						
...	14						
...	15						
...	16						
...	17						
...	18						
...	19						
TOTAL MSSS (L.01 à L.19)	20						

Revenus provenant du :

Gouvernement du Canada :

- Contrib. reportables (préciser P.297)	21					
- Contrib. non reportables	22	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
Donations (Rep. P.292)	23					

Autres sources

- Fondations et OSBL (voir note page explicative)	24					
- Municipalités et organismes municipaux	25					
- Entreprises privées	26					
- Autres tiers hors périmètre (préciser P.297)	27					
- Entités du périmètre excepté L.20 et L.29	28					
- Hydro-Québec	29					
GRAND TOTAL (L.20 à L.29)	30					

VENTILATION DES REVENUS REPORTÉS AUTRES QUE MSSS :

		Revenus reportés 5
Projets de recherche en cours	31	
Projets de recherches terminés	32	
Autres	33	
TOTAL (L.31 à L.33)	34	

Précision no 3 aux É/F-Partie 2-Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

REVENUS REPORTÉS RELATIFS AUX SOMMES REÇUES PAR DONS, LEGS ET AUTRES FORMES DE CONTRIBUTIONS (art.269 LSSSS)

		Revenus reportés au début 1	Ajustements au solde du début (préciser P.297) 2	Sommes allouées dans l'exercice 3	Revenus inscrits dans l'exercice 4	Revenus reportés à la fin (C.1 à C.3 - C.4) 5	Variation des revenus reportés (C.1 + C.2 - C.5) 6	Notes
CONTRIBUTIONS DE TIERS :								
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 P.297)	25							
TOTAL (L.01 à L.25)	26							
DOTATIONS								
Capital	27							
Revenus non réservés accumulés	28	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	
Revenus réservés accumulés :								
...	29							
...	30							
...	31							
...	32							
...	33							
Autres (préciser P.297)	34							
TOTAL (L.27 à L.34)	35							
GRAND TOTAL (L.26 + L.35)	36							
REVENUS REPORTÉS (L.36) AU :								
Fonds Exploitation - ACT.PRINC.(P.290)	37							
Fonds Exploitation - ACT.ACCES.(P.291)	38							
Fonds Immobilisations (P.294)	39							
TOTAL REV. REPORTÉS (L.37 à L.39)	40							

VARIATION DES REVENUS REPORTÉS

	Revenus reportés au début	Ajustements au solde du début (préciser P.297)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C.1+C.2+C.3-C.4)	Variation des revenus reportés (C.1+C.2-C.5)	Notes
	1	2	3	4	5	6	
Subventions MSSS	1						
Subventions MSSS - OMHS	2						
Subventions MSSS - paiements de transfert	3						
Subventions gouvernement du Canada (préciser)	4						
Donations (art. 269)	5						
Autres sources	6						
TOTAL (L.01 à L.06)	7						

VENTILATION DES LIGNES 04 ET 06 :

Subventions gouvernement du Canada :

Contributions reportables	8						
Contributions non reportables	9	XXXX			XXXX	XXXX	
TOTAL (L.08 + L.09)	10						

Autres sources :

Fondations et OSBL (Note 1)	11						
Municipalités et organismes municipaux	12						
Entreprises privées	13						
Autres tiers hors périmètre (préciser P.297)	14						
Entités du périmètre autres que L.01 à L.03 et L.16 (Note 2)	15						
Hydro-Québec	16						
TOTAL (L.11 à L.16)	17						

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

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 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
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
Précision aux renseignements complémentaires - Détail autres mesures salariales en ressources humaines	390-02
Précision aux renseignements complémentaires - Mesures découlant des conventions collectives	390-04, 05, 06
Précision aux renseignements complémentaires - Règlement des plaintes du maintien de l'équité et application du rangement 9 pour les ASSS	390-07
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 3	391
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 42 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 42 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
Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents	393

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

REVENUS PROVENANT DES USAGERS ET DÉDUCTIONS

		RÉEL-Usagers admis	RÉEL-Usagers inscrits et enregistrés	Total (C.1 + C.2)	Budget transmis par le MSSS	Écart (C.3 - C.4)	Notes
		1	2	3	4	5	
AUTRES RESPONSABILITÉS :							
FSST - autres que ligne 02	1						
FSST - réadaptation sociale	2						
FAAQ	3						
MSP	4						
Autres (préciser P.391)	5						
TOTAL (L.01 à L.05)	6						
Gouvernement du Canada :							
Services aux autochtones Canada	7						
Ministère de la Sécurité publique du Canada (Service correctionnel du Canada)	8						
Autres (préciser P.391)	9						
TOTAL (L.07 à L.09)	10						
Non-résidents du Québec : Résidents Canada							
Non-résidents du Québec : Non-résidents du Canada	11						
Surcharges 200 % - Non-résidents du Canada	12						
Services dentaires non assurés	13						
Autres services non assurés	14						
TOTAL (L.14 + L.15)	15						
TOTAL (L.10 + L.11 à L.13 + L.16)	16						
TOTAL (L.06 + L.17)	17						
	18						
		Revenus bruts	Déductions, exemptions et exonérations	Revenus après déductions, exemptions et exonérations (C.1 - C.2)	Créances douteuses	Revenus nets (C.3 - C.4)	
		1	2	3	4	5	
DÉDUCTIONS DES REVENUS PROVENANT DES USAGERS :							
Suppléments de chambre	19						
Contributions usagers - autres responsabilités :							
- Usagers admis	20						
- Usagers inscrits et enregistrés	21						
- TOTAL (L.20 + L.21)	22						
Contributions des usagers :							
Adultes hébergés - CH	23						
Adultes hébergés - CHSLD, CR	24	1 690 718	95 119	1 595 599	2 542	1 593 057	
Adultes en ressources intermédiaires	25						
Adultes en RTF	26						
Contributions parentales	27						
Hébergement temporaire - CHSLD	28						
TOTAL (L.23 à L.28)	29	1 690 718	95 119	1 595 599	2 542	1 593 057	
TOTAL (L.22 + L.29)	30	1 690 718	95 119	1 595 599	2 542	1 593 057	
TOTAL (L.19 + L.30)	31	1 690 718	95 119	1 595 599	2 542	1 593 057	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2025 - 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
GAIN SUR DISPOSITION :					
Placements	1				
Immobilisations	2	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.02)	3				

AUTRES REVENUS :

Subventions, contributions et autres

Financement public - parapublic

- RAMQ	4				
- FSST	5				
- FRQS	6				
- Autres financements publics (préciser P.391)	7				
Contributions des pourvoyeurs de fonds - Recherche	8			XXXX	
Activités de recherche (autres que celles présentées à la L.08)	9			XXXX	
Contributions en partenariat aux activités cliniques	10				
Change sur monnaie étrangère	11				
Chèques annulés des exercices antérieurs	12	1 726			
Amortissement revenus reportés d'autres sources	13				
Revenus découlant d'une restructuration	14				
Autres subvention et contributions (préciser P.391)	15				
TOTAL (L.04 à L.15)	16	1 726			

Revenus de ventes de biens et services

Revenus des stages d'enseignement	17			XXXX	
Contributions des pourvoyeurs de fonds - Recherche	18			XXXX	
Activités de recherche (autres que celles présentées à la L.18)	19			XXXX	
Locataires hébergés (CHSLD)	20			XXXX	
Location d'espace	21				
Autres revenus de location	22				
Commissions	23				
Ventes de place (services d'hébergement et de soins)	24			XXXX	
Dépenses pers. usagers de moins de 18 ans - recouvr.	25			XXXX	
Revenus en provenance des permis et de la formation SPU	26				
Autres revenus de ventes de biens et services (préciser P.391)	27				
TOTAL (L.17 à L.27)	28				

TOTAL (L.16 + L.28)	29	1 726			
---------------------	----	-------	--	--	--

REVENUS DE PLACEMENT :

Dividendes	30				
Intérêts	31				
Gains (pertes) de juste valeur réalisés	32				
Gains (pertes) de change réalisés	33				
TOTAL (L.30 à L.33)	34				

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES :					
Personnel-cadre	1	5 964	353 818	7 569	441 195
Personnel-temps régulier	2	107 386	2 921 890	112 453	3 382 997
Temps supplémentaire	3	4 351	197 128	5 201	238 253
Primes	4	XXXX	382 794	XXXX	506 359
Main-d'oeuvre indépendante	5	13 388	1 042 051	3 897	244 700
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	131 089	4 897 681	129 120	4 813 504
AVANTAGES SOCIAUX :					
Généraux	8	26 982	717 227	36 243	844 539
Particuliers	9	16 349	353 639	15 255	365 597
TOTAL (L.08 + L.09)	10	43 331	1 070 866	51 498	1 210 136
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	764 082	XXXX	1 064 620
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	174 420	6 732 629	180 618	7 088 260
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	328 865	XXXX	324 632
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 739 694	XXXX	2 914 192
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	3 068 559	XXXX	3 238 824
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	174 420	9 801 188	180 618	10 327 084
DÉDUCTIONS :					
Ventes de services	18	XXXX	16 299	XXXX	21 372
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		16 299		21 372
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	174 420	9 784 889	180 618	10 305 712
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	174 420	9 784 889	180 618	10 305 712

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

CHARGES NON RÉPARTIES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIVITÉS PRINCIPALES :				
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			
Standardisation de l'implication des chefs de département dans l'accès aux services spécialisés	4			
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			
Achat de services post hospitaliers en RPA appelé "achats de places"	7			
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD publics et privés conventionnés appelé "achats de places"	8			
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD privés non conventionnés appelé "achats de places"	9			
Autre achat de services d'hébergement et de soins en RPA appelé "achats de places"	10			
Comité des usagers	11	6 000	6 000	
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	12			
Intérêts sur emprunts autorisés :				
- Fonds de financement	13			
- Autres (int. sur emprunts autres que FF)	14			
Frais accessoires - services assurés : Matériel et produits	15			
Frais accessoires - services assurés : Frais de transport	16			
Variation pour assurance-salaire	17	3 654	3 373	
Rétro - rétributions des services RI-RTF	18			
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	19			
Organismes communautaires	20			
Créances douteuses provenant de la contribution des usagers	21	2 542		
Créances douteuses - Autres	22			
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	23			
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	24			
Forfaitaires	25			
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	26		19 087	
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	27			
Rétroactivités salariales	28	88 825		
Règlement en équité salariale	29			
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	30			
Autres (préciser P.391)	31	42 834	117 579	2
Allocations à des médecins en régions éloignées	32			
Allocations à des GMF et GMF-R	33			
Services préhospitaliers d'urgence	34			
Provision salariale - conventions collectives	35	(29 686)	319 486	
TOTAL (L.01 à L.35)	36	114 169	465 525	
ACTIVITÉS ACCESSOIRES :				
Charges extraordinaires	37			
Autres (préciser P.391)	38			
TOTAL (L.37 à L.38)	39			

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

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

FRAIS FINANCIERS

		Fonds Exploitation Activités principales 1	Fonds Exploitation Activités accessoires 2	Fonds Immobilisations 3	Notes
Intérêts sur emprunts temporaires et sur la dette	1		XXXX		
Pertes (gains) de juste valeur réalisées	2		XXXX		
Pertes (gains) de change liés aux dettes	3		XXXX		
Amortissement de la prime ou escompte sur la dette	4	XXXX	XXXX		
Amortissement des frais d'émission et de gestion liés aux dettes	5	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.05)	6		XXXX		

AUTRES CHARGES

FOURNITURES ET APPROVISIONNEMENTS :

Buanderie et lingerie	7	77 980			
Electricité et combustible	8	121 604			
Frais de bureau et informatique	9	179 817			
Autres fournitures et approvisionnements	10				

SERVICES DE TRANSPORT ET DE COMMUNICATION :

Publicité et communication	11	16 567		XXXX	
Frais de déplacement et de représentation	12	19 016			
Transport des usagers	13	3 436			
Autres services de transport et de communication	14				

SERVICES PROFESSIONNELS, ADMINISTRATIFS ET AUTRES :

Allocation directes	15				
Honoraires professionnels	16	56 501			
Taxes et Assurances	17	132 301			
Autres services professionnels et administratifs	18				

AUTRES :

Charges découlant d'une restructuration	19				
Passif au titre des sites contaminés	20	XXXX	XXXX		
Charges relatives aux OMHS avec amiante	21	XXXX	XXXX		
Charges relatives aux OMHS autres que amiante	22	XXXX	XXXX		
Charges de désactualisation - OMHS avec amiante	23	XXXX	XXXX		
Charges de désactualisation - OMHS autres que amiante	24	XXXX	XXXX		
Autres (préciser P.391)	25	435 122			3
TOTAL (L.07 à L.25)	26	1 042 344			

DÉPENSES DE TRANSFERT

Groupes de médecine de famille (GMF)	27		XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence (SPU)	28		XXXX	XXXX	
Achats de services en soins de longue durée	29		XXXX	XXXX	
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) (préciser P.391)	30		XXXX	XXXX	
Organismes communautaires	31		XXXX	XXXX	
Autres (préciser P.391)	32			XXXX	
TOTAL (L.27 à L.32)	33			XXXX	

ENTRETIEN ET RÉPARATIONS

6600 - Laboratoires de biologie médicale	34		XXXX	XXXX	
6750 - Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	35		XXXX	XXXX	
6780 - Médecine nucléaire et TEP	36		XXXX	XXXX	
6830 - Imagerie médicale	37		XXXX	XXXX	
6840 - Radio-oncologie	38		XXXX	XXXX	
7800 - Entretien et réparation du parc immobilier et du mobilier/équipement	39	136 935	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P.391)	40		XXXX	XXXX	
TOTAL (L.34 à L.40)	41	136 935	XXXX	XXXX	

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

AVANTAGES SOCIAUX

		PERSONNEL CADRE Heures 1	PERSONNEL CADRE Montant 2	PERSONNEL TEMPS RÉGULIER Heures 3	PERSONNEL TEMPS RÉGULIER Montant 4	Notes
AVANTAGES SOCIAUX GÉNÉRAUX :						
Congés annuels	1	901	69 906	10313	372 809	
Congés fériés	2	376	14 737	14029	208 568	
Congés mobiles	3					
Congés de maladie	4	145	7 200	10479	171 319	
Congés quart stable de nuit	5					
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 422	91 843	34 821	752 696	

AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS :

Congés sociaux	8			59	1 580	
Droits parentaux	9	140	3 222	1080	11 808	
Prestations d'ass.sal. (après délai de carence) (auto-ass.)	10	609	19 863	10915	252 638	
Différentiel CNESST	11	XXXX		XXXX		
Développement des ressources humaines	12	140	8 022	741	24 509	
Indemnité de fin d'emploi	13	XXXX		XXXX		
Libération patronale et syndicale	14			252	7 050	
Banque de congés maladie	15					
Indemnité de départ	16	XXXX		XXXX	XXXX	
Assignment temporaire	17			1151	32 567	
Retrait préventif - 5 premiers jours	18			168	4 338	
Autres (préciser P.391)	19					
TOTAL (L.08 à L.19)	20	889	31 107	14 366	334 490	

TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)	21	2 311	122 950	49 187	1 087 186	
---------------------------------------	----	-------	---------	--------	-----------	--

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

CHARGES SOCIALES ET COÛTS DES DISPARITÉS RÉGIONALES

		Personnel cadre	Personnel temps régulier	Total (C.1 + C.2)	Notes
		1	2	3	
CHARGES SOCIALES					
Assurance-emploi	1	5 945	70 654	76 599	
Fonds des services de santé (FSS)	2	28 243	228 444	256 687	
CNESST (FSST)	3	25 136	264 918	290 054	
CNESST (Cotisation relative aux normes du travail)	4	310	3 077	3 387	
Régime de rentes du Québec	5	27 497	297 910	325 407	
Autres régimes de pension-retraite	6				
Primes d'assurance-salaire	7				
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	8	XXXX	70 456	70 456	
Régime d'assurance-cadres	9	3 171	XXXX	3 171	
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	10				
Régime québécois d'assurance parentale	11	3 748	35 111	38 859	
Autres (préciser P.391)	12				
TOTAL (L.01 à L.12)	13	94 050	970 570	1 064 620	

COÛTS DES DISPARITÉS RÉGIONALES

Primes liées aux salaires :

-Primes d'isolement et d'éloignement	14			
-Primes de rétention	15			
-Primes infirmières en dispensaire	16			
-Primes administratives d'attraction et de rétention	17			
-Autres (préciser P.391)	18			
TOTAL (L.14 à L.18)	19			

Autres frais :

-Frais de déplacement lors du recrutement	20			
-Frais de déménagement	21			
-Frais d'entreposage	22			
-Dépenses de transit	23			
-Frais de logement du personnel	24			
-Frais de sorties	25			
-Frais de transport de nourriture	26			
-Autres (préciser P.391)	27			
TOTAL (L.20 à L.27)	28			

TOTAL (L.19 + L.28)	29			
---------------------	----	--	--	--

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
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				
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14				
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16				
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17				
	18	XXXX			XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
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				
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31				
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32				
	33	XXXX			XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

AVANTAGES SOCIAUX

		Personnel cadre	Personnel cadre	Personnel temps régulier	Personnel temps régulier	
		1	2	3	4	Notes
		Heures	Montant	Heures	Montant	
AVANTAGES SOCIAUX GÉNÉRAUX						
Congés annuels	1					
Congés fériés	2					
Congés mobiles en psychiatrie	3					
Congés de maladie	4					
Congés quart stable de nuit	5					
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.06)	7					
AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS						
Congés sociaux	8					
Droits parentaux	9					
Prestations d'assurance-salaire						
(après délai de carence) (auto-assurance)	10					
Différentiel CNESST	11	XXXX		XXXX		
Développement des ressources humaines	12					
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 P.391)	19					
TOTAL (L.08 à L.19)	20					
TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)	21					

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

CHARGES SOCIALES ET CHARGES EXTRAORDINAIRES

		Personnel cadre 2	Personnel temps régulier 3	Total (C.2 + C.3) 4
CHARGES SOCIALES				
Assurance-emploi	1			
Fonds des services de santé (FSS)	2			
CNESST (FSST)	3			
CNESST (Cotisation relative aux normes du travail)	4			
Régime de rentes du Québec	5			
Autres régimes de pension-retraite	6			
Primes d'assurance-salaire	7			
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	8	XXXX		
Régime d'assurance-cadres	9		XXXX	
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	10			
Régime québécois d'assurance parentale	11			
Autres (préciser P.391)	12			
TOTAL (L.01 à L.12)	13			

		Personnel temps régulier 1	Personnel cadre 2	Autres 3	Total (C.1 + C.2 + C.3) 4	Notes
CHARGES EXTRAORDINAIRES						
Sommes excédant les normes et barèmes adoptés par le gouvernement (préciser P.391)	14					
Rémunérations-fonctions non prévues aux conditions de travail (préciser P.391)	15		XXXX	XXXX		
Avantages sociaux reliés aux lignes 12 et 13	16					
Charges sociales reliées aux lignes 12 et 13	17					
Primes d'assurances sur la vie d'individus à titre personnel (préciser P.391)	18					
Versement pour constitution de rentes et autres (préciser P.391)	19					
Cotisations aux corporations professionnelles et associations d'employés (préciser P.391)	20					
Intérêts sur emprunts non autorisés et en excédent du taux d'intérêt maximal applicable (préciser P.391)	21	XXXX	XXXX			
Amendes, pénalités et intérêts afférents	22	XXXX	XXXX			
Mesures visant à atténuer la pénurie du personnel clinique, non autorisées par le MSSS	23					
Autres (préciser P.391)	24					
TOTAL (L.14 à L.24)	25					

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

ÉTAT DES RÉSULTATS

		Budget	Activités principales	Activités accessoires	Total (C.2 + C.3)	Exercice précédent
		1	2	3	4	5
REVENUS						
Subventions MSSS (P.362)	1	8 800 000	9 019 073		9 019 073	8 910 165
Subventions Gouvernement du Canada (C.2 : P.290/C.3 : P.291)	2					
Contributions des usagers (P.301)	3	1 585 000	1 595 599	XXXX	1 595 599	1 538 798
Ventes de services et recouvrements (P.320)	4	25 000	21 372	XXXX	21 372	16 299
Donations (C.2 : P.290/C.3 : P.291)	5					
Revenus de placement (P.302)	6					
Revenus de type commercial (C.3 : P.351)	7					
Gain sur disposition (P.302)	8					
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (P.302)	11	1 000	1 726		1 726	65
TOTAL (L.01 à L.11)	12	10 411 000	10 637 770		10 637 770	10 465 327
CHARGES						
Salaires, avantages sociaux et charges sociales (C.2 : P.320/C.3 : P.351)	13	7 100 000	7 151 053		7 151 053	7 074 575
Médicaments (P.750)	14	80 000	70 334	XXXX	70 334	81 739
Produits sanguins	15			XXXX		
Fournitures médicales et chirurgicales (P.755)	16	50 000	28 372	XXXX	28 372	66 850
Denrées alimentaires	17	250 000	261 197	XXXX	261 197	223 143
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles (P.650)	18			XXXX		
Frais financiers (P.325)	19			XXXX		
Entretien et réparations (C.2 : P.325)	20	145 000	136 935		136 935	143 707
Créances douteuses (P.321)	21		2 542		2 542	
Loyers	22	1 700 000	1 748 476		1 748 476	1 618 959
Dépenses de transfert (P.325)	23					
Autres charges (P.325)	24	1 000 000	1 042 344		1 042 344	1 057 740
TOTAL (L.13 à L.24)	25	10 325 000	10 441 253		10 441 253	10 266 713
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.25)	26	86 000	196 517		196 517	198 614

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

DÉTAIL DE POSTES D'ACTIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIFS FINANCIERS				
AUTRES DÉBITEURS				
	1	XXXX	XXXX	
Ventes de services	2			
	3	XXXX	XXXX	
Recouvrements	4			
	5	XXXX	XXXX	
Établissements publics autres que ventes de services et recouvrements	6			
Recherche	7			
Contributions des usagers	8	65 423	68 952	
Avances aux employés	9			
Gouvernement du Canada autre que réclamation TPS	10			
Réclamation TPS (fédéral)	11			
Réclamation TVQ (provincial)	12			
Autres (préciser P.391)	13	3 472	4 714	4
TOTAL (L.01 à L.13)	14	68 895	73 666	
Provision pour créances douteuses	15			
TOTAL (L.14 - L.15)	16	68 895	73 666	
AUTRES ÉLÉMENTS :				
Intérêts courus	17			
Frais reportés (préciser P.391)	18			
Congés à traitement différé	19			
Prêts et avances	20			
Actifs liés aux instruments financiers dérivés (préciser P.391)	21			
Autres (préciser P.391)	22	1 693 632	1 275 473	5
Créances interétablissements (préciser P.391)	23			
TOTAL (L.17 à L.23)	24	1 693 632	1 275 473	
ACTIFS NON FINANCIERS				
STOCKS DE FOURNITURES :				
Médicaments	25			
Produits sanguins	26			
Fournitures médicales et chirurgicales	27	19 625	19 240	
Denrées alimentaires	28	9 794	9 602	
Équipements de protection individuelle	29			
Autres (préciser P.391)	30	15 781	15 472	
TOTAL (L.25 à L.30)	31	45 200	44 314	
FRAIS PAYÉS D'AVANCE				
Jours de maladie payés par anticipation	32			
Cotisations à la CNESST	33			
Cotisation à la confédération, à la fédération ou à l'association d'établissements	34			
Contrats de services	35			
Rétribution RI/RTF	36			
SPU	37			
Autres (préciser P.391)	38	27 780	10 876	6
TOTAL (L.32 à L.38)	39	27 780	10 876	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER				
Établissements publics	1			
Transferts à payer	2			
Fournisseurs	3	171 598	241 462	
Salaires courus à payer	4	325 577	530 073	
Dédutions à la source et charges sociales à payer :				
- FSS à payer	5	16 757	12 101	
- Autres DAS et charges sociales à payer	6	268 096	149 111	
Provision pour passifs éventuels	7			
Équité salariale - Rétroactivité	8			
Impôt provincial à payer	9			
Provision salariale - conventions collectives	10			
Autres (préciser P.391) :				
Impôts à payer	11	43 307	116 798	
TOTAL (L.01 à L.11)	12	825 335	1 049 545	
INTÉRÊTS COURUS À PAYER				
Fonds de financement	13			
Financement-Québec	14			
Autres	15			
TOTAL (L.13 à L.15)	16			
	17	XXXX	XXXX	
	18	XXXX	XXXX	
	19	XXXX	XXXX	
AUTRES ÉLÉMENTS DU PASSIF				
Congés à traitement différé	20			
Passifs liés aux instruments financiers dérivés	21			
Autres (préciser P.391) :				
	22			
Dettes interétablissements (préciser P.391)	23			
TOTAL (L.20 à L.23)	24			

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

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) (C.1 à C.3-C.4)	Notes
		1	2	3	4	5	
MSSS - MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER							
ACTIVITÉS PRINCIPALES							
Budget net-incidence sur trésorerie et fonds affectés	1			8 064 141	8 064 141	0	
Rectificatifs post-budgétaires	2	139 264		292 857	139 264	292 857	
Budget sans incidence sur trésorerie - produits sanguins	3						
Budget sans incidence sur trésorerie - Financement lié à la COVID	4						
(Dimin.) Augmentation du financement	5	514 986		662 075	864 931	312 130	
Variation des revenus reportés	6	XXXX	XXXX			XXXX	
Comptes à fins déterminées	7						
ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS :							
Budget sans incidence/trésorerie EPC Rénov. fonctionnelles mineures	8						
TOTAL (L.01 à L.08)	9	654 250		9 019 073	9 068 336	604 987	
ACTIVITÉS ACCESSOIRES							
Subventions MSSS	10						
Subvention à recevoir - Provisions avantages sociaux futurs	11			XXXX			
(Dimin.) Augmentation du financement	12						
Variation des revenus reportés	13	XXXX	XXXX			XXXX	
Comptes à fins déterminées	14						
TOTAL (L.10 à L.14)	15						
TOTAL (L.09 + L.15)	16	654 250		9 019 073	9 068 336	604 987	

Montant
5

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

Débiteur (créditeur) MSSS (reporté à P.204 L.03 ou L.14)	17	604 987
Subvention à recevoir - MSSS (reporté à P.204, L.07)	18	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2025 - 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 (C.1 à C.6)	Autres charges salariales à payer (préciser P.391)
	1	2	3	4	5	6	7	8
SOLDE AU DÉBUT								
- Salaires	1	17 578		372 181		17 839	407 598	
- Charges sociales	2	2 663		52 106		2 498	57 267	

VARIATION DE L'EXERCICE

Activités principales :

- Salaires	3	3 174		79 007		8 065	90 246	
- Charges sociales	4	481		11 059		1 130	12 670	

Activités accessoires :

- Salaires	5							
- Charges sociales	6							

SOLDE À LA FIN :

- Salaires (L.01 + L.03 + L.05)	7	20 752		451 188		25 904	497 844	
- Charges sociales (L.02 + L.04 + L.06)	8	3 144		63 165		3 628	69 937	

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

Droits parentaux :								
- Composante clinique	9							
- Autres composantes	10							

Provision pour vacances :

- Composante clinique	11	295 501				64 766	360 267	
- Autres composantes	12	128 786				25 300	154 086	

Provision pour banque maladie gelée :

- Composante clinique	13							
- Autres composantes	14							

Provision pour banque maladie courante :

- Composante clinique	15	18 894				460	19 354	
- Autres composantes	16	1 443				8 735	10 178	
TOTAL (L.09 à L.16)	17	444 624				99 261	543 885	

Nom de l'établissement		Page / Idn.				
Santé Courville de Waterloo		364-00 /				
Code		5122-5993				
Fonds d'exploitation		exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE				
DÉTERMINATION DES SUBVENTIONS À RECEVOIR RELATIVES AUX PROVISIONS À PAYER LIÉES AUX AVANTAGES SOCIAUX FUTURS						
	1	2	3	4	5	Notes
	1					
	2					514 353
	3					
	4					
	5					
	6					514 353
TOTAL VACANCES (L.01 à L.05)						
ACTIVITÉS PRINCIPALES :						
Congés annuels						
Congés fériés						
Congés mobiles						
Congés mesure de rétention						
Congés quart stable de nuit						
TOTAL VACANCES (L.01 à L.05)						514 353
Banque maladie gelée						
Banque maladie courante						29 532
Droits parentaux						
Assurance-salaire	35 763		(35 763)	0		23 896
Allocation rétention hors cadre (20 %)						
TOTAL DES ACTIVITÉS PRINCIPALES (L.06 à L.11)	35 763		(35 763)			567 781
ACTIVITÉS ACCESSOIRES :						
Congés annuels						
Congés fériés						
Congés mobiles						
Congés mesure de rétention						
Congés quart stable de nuit						
TOTAL VACANCES (L.13 à L.17)						
Banque maladie gelée						
Banque maladie courante						
Droits parentaux						
Assurance-salaire						
Allocation rétention hors cadre (20 %)						
TOTAL ACTIVITÉS ACCESSOIRES (L.18 à L.23)						
ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS - RÉPARTITIONS :						
Composante clinique	29 584		(29 584)	0		396 300
Autres composantes	6 179		(6 179)	0		171 481
TOTAL (L.25 + L.26)	35 763		(35 763)			567 781
AS-425 - Rapport financier annuel						
Gabarit LPRG-2025.1.0						
Révisée: 2015-2016						
Rapport V 0.1						

Précision no 1 aux rends. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2025 - 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 au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C.1 à C.3) - C.4	Notes
		1	2	3	4	5	
Programme d'accès à la chirurgie	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Intérêts à la charge du MSSS	2						
	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Récupération des bourses d'études (2019 à 2024)	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Produits sanguins-ajust. des revenus et dépenses	6						
Produits sanguins-ajust. dû à la cible de péremption	7						
Transfert provenant d'autres établissements (préciser P.391)	8						
Transferts vers d'autres établissements (préciser P.391)	9						
Provisions pour avantages sociaux futurs	10	35 763			35 763	0	
Réadaptation fonctionnelle intensive post-implantation cochléaire	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Cardiologie tertiaire	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Adolescents autochtones (LSJPA)	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Transferts budgétaires au Fonds d'immobilisations - Autres	14	XXXX	XXXX			XXXX	
Transferts budgétaires au Fonds d'immobilisations - Projets autofinancés liés aux activités principales	15	XXXX	XXXX			XXXX	
Coloscopie	16	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Frais accessoires - services assurés	17	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Ressources en CHSLD	18						
Soutien à domicile (SAD)	19						
Sommaire des mesures salariales	20	320 167		12 036	320 167	12 036	
Niveau de soins alternatifs (NSA)	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Imagerie médicale	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Soutien à l'optimisation	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Assurance salaire - EPC	24	116 169		76 271	125 312	67 128	
Dialyse	25	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Rehaussement des bases budgétaires	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
COVID-19	27						
Services préhospitaliers d'urgence (SPU)	28	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Néonatalogie	29	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Programme de formation médicale décentralisée (PFMD)	30	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Amélioration de l'accès aux échographies générales	31	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Soutien aux personnes proches aidants	32						
Services psychosociaux et en santé mentale (COVID-19)	33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Rehaussement services jeunes en difficulté et leur famille	34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Rehaussement en soutien à domicile	35						
Amélioration des ratios de personnel en CHSLD	36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Rehaussement de l'offre alimentaire	37						
Soutien psychosocial pour les proches aidants	38	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
MDA MA - Chargé de projet	39	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
MDA MA - Frais de transition	40	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
MDA MA - dépenses de fonctionnement	41	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (reports de P.392-00, 392-02 et 393-00)	42	42 887		573 768	383 689	232 966	
TOTAL (L.01 à L.42)	43	514 986		662 075	864 931	312 130	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2025 - 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) (C.1 à C.3) - C.4	Notes
		1	2	3	4	5	
Règlement des plaintes du maintien de l'équipe EPC - Ex. antérieurs	1			10 132		10 132	
Règlement des plaintes du maintien de l'équipe EPC - Ex. courant	2	XXXX	XXXX	1 904		1 904	
Indexations salariales 2023-2024 (Catégorie 1 à 4)	3						
Hors cadres - Allocation de disponibilité	4						
Hors cadres - Allocation d'attraction et de rétention	5						
Impacts budgétaires hors cadre - Ex. antérieurs	6						
Suivi des mesures découlant des conventions collectives - Ex. antérieurs	7						
Suivi des mesures découlant des conventions collectives - Ex. courant	8	XXXX	XXXX				
Mesures découlant des conventions collectives EPC - Ex. antérieurs	9						
Mesures découlant des conventions collectives EPC - Ex. courant	10	XXXX	XXXX				
Mesures d'attraction et rétention des pharmaciens d'établissements	11						
Modification des conditions travail du personnel d'encadrement - Rétroactivité	12						
Nouvelle classification du personnel d'encadrement - Ex. antérieurs	13						
Autres mesures sal. - Ex. antérieurs	14	320 167			320 167	0	
Autres mesures sal. - Ex. courant	15	XXXX	XXXX				
Coûts reliés à l'immeuble	16						
Charges addit. pour nouvelles dispositions de rétribution des RI-RTF - Ex. antérieurs	17	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Charges addit. pour nouvelles dispositions de rétribution des RI-RTF - Ex. courant	18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Aide financière - Adoption d'un enfant - Ex. antérieurs	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Aide financière - Adoption d'un enfant - Ex. courant	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Aide financière - Tutelle à un enfant - Ex. antérieurs	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Aide financière - Tutelle à un enfant - Ex. courant	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Forfait sage-femme	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	25	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	27	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	28	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	29	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	30	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	31	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	38	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
...	39						
TOTAL (L.01 à L.39) reporté à P.390-00, L.20	40	320 167		12 036	320 167	12 036	

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3

<u>Numéro</u>	<u>Note</u>
2	Mutuelle et commandite AEPC (473 \$) Impôts 43 307 \$ 42 834 \$
3	Fournitures et charges diverses
4	Avances sur dépenses usagers
5	Avance inter-compagnie
6	Taxes foncières

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

DÉTAILS DE LA LIGNE 42 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) (C.1+C.2+C.3-C.4)	Notes
		1	2	3	4	5	
Ajustement composante immobilière 21-22 - non présente au budget	1			310 361	310 361	0	
Deuxième appui ponctuel rehaussement des dépenses lettre MSSS 31-03-24 (ref #23-FA-00247-03)	2	12 450			12 450	0	
Report aux recevables P.802 - allocation de disponibilité 3	3	11 350		10 138	11 350	10 138	
Projets RFM phase 15	4			35 872	35 872	0	
Report aux recevables P.802 - renouvellement des conditions de cadres et hors cadres	5	19 087				19 087	
Mesure 9 PAH	6			920	920	0	
Règlement CP DGRH 23-24	7			3 783	3 783	0	
Règlement final IPC 22-23	8			8 953	8 953	0	
Allocation spéciale 10 M\$ EPC	9			103 904		103 904	
...	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 P.392-01, P.392-06, L.46	45			99 837		99 837	
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P.390, L.42	46	42 887		573 768	383 689	232 966	

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

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) (C.1+C.2+C.3-C.4)	Notes
		1	2	3	4	5	
CMS - chirurgie	1						
CMS - endoscopie	2						
CMS - imagerie médicale	3						
CMS - ophtalmologie	4						
FAP - chirurgie	5						
FAP - coloscopie	6						
FAP - dialyse	7						
FAP - HEI	8						
FAP - imagerie médicale	9						
FAP - obstétrique	10						
FAP - médecine	11						
FAP - radio-oncologie	12						
FAP - services sociaux	13						
FAP - urgence	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	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
...	42	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
...	43	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
...	44	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
...	45	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P392-00, L.45	46						

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

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) (C.1+C.2+C.3-C.4)	Notes
		1	2	3	4	5	
Devancer la 5e semaine de vacances	1						
Lettre ent. no 2 - Agents adm. classe 2 - secr. et adm.	2						
Remboursement de frais - Permis de psychothérapie	3						
Congés de maladie pour motifs personnels	4						
Contr. add. employeur - régime de base ass. mal.	5						
Cotisation prof. cat. 1 et 4 - 50% (max. de 400\$ / an)	6						
Budget dédié à l'encadrement prof. Cat 1, 2 et 4	7						
Budget PDRH Catégorie 3	8						
Forfaitaire de déplacement	9						
Abolir TE agent adm. classe IV et reclasser classe III	10						
Création TE auxil. soins serv. soc. chef d'équipe rg. 10	11						
Budget form. encadr. prof (clientèles besoins spécifiques)	12						
Budget formation - IPS 0,03% dév. des compétences	13						
Forfaitaire par semaine de vacances monnayée	14						
Forfaitaire par semaine de vacances reportée	15						
Prime pour horaires condensés 5 x 12h de fds	16						
Prime fds, soir et nuit, % base + majoration 24/7	17						
Prime de nuit et de fin de semaine, minimum par heure	18						
Prime temp. attraction / rétention (psychologue) + maj.	19						
Prime radio-oncologie Outaouais	20						
Prime milieu palier 1, 2 et 3 - Soins critiques	21						
Prime milieu palier 1, 2 et 3 - Soins critiques spéc.	22						
Prime milieu palier 1, 2 et 3 - Centres jeunesse	23						
Prime milieu palier 1, 2 et 3 - RAC et unités int. CRDI	24						
Prime milieu palier 1, 2 et 3 - Psychiatrie	25						
Prime milieu palier 1, 2 et 3 - Personnel adm. à l'urgence	26						
Prime assiduité - Équipes autogestion des horaires	27						
Prime horaire en CHSLD-MDA-MA + Majoration	28						
Informatique coord. et mandats spéciaux (FSSS et FTQ)	29						
Prime de linge souillé	30						
Rehauss. à 37,5h/sem. - Divers titres d'emplois en santé mentale	31						
Rehauss. à 37,5h/sem. - Catégorie 4 labo imagerie	32						
Rehauss. à 37,5h/sem. - TTS (2586), Educ (2691), TES (2686)	33						
Création TE ISPS (3547) et ISPS chef d'équipe (3557)	34						
Amén. temps de travail de fds avec prime bonifiée	35						
...	36						
...	37						
Indexations salariales cadres 2023-2024 et 2024-2025	38			88 825		88 825	
Prime ouvriers spécialisés (nouvellement et élargissement TE)	39			11 012		11 012	
...	40						
...	41						
...	42						
...	43						
...	44						
...	45						
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P392-00, L.45	46			99 837		99 837	

exercice terminé le 31 mars 2025 - 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) (C.1 à C.3 - C.4)	Notes
	1	2	3	4	5	
IPS-SPL - Forfaitaire	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
IPS-SPL - Salaire	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
IPS spécialisées	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourses IPS	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Plan d'accès DI-DP-TSA	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Plan d'investissement personnes âgées	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Radio-oncologie	8	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Hémodynamie	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Pompes à insuline	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Soins palliatifs	13					
GMF	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Services achetés en soins de longue durée	15	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Santé mentale - SIV-SIM et PEP	16	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Jeunes en difficulté	17	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Trouble du spectre de l'autisme	18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Accès à des services de psycho. pour les jeunes	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Programme de soutien aux organismes communautaires	20					
Services d'aide en situation de crise	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Plan d'action interministériel en dépendance	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Activités de jour	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Plan d'action interministériel en itinérance	24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Plan d'action - Les fugues en centre de réadaptation pour jeunes en difficultés d'adaptation	25	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Places permanentes en hébergement DP-DI-TSA	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	27	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Soutien aux familles	28					
Ressources en courte durée	29	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Aire ouverte	30	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Médicaments	31					
Agir tôt	32					
Service de protection jeunesse	33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Amélioration accès services en santé mentale	35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Rehaussement des services de proximité	36					
Soutien clinique aux familles d'accueil	37					
Appel à projets - Plan d'action - Les fugues en centre de réadaptation pour jeunes en difficultés d'adaptation	38	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Plan d'action en santé mentale	39	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	40	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P.391)	41					
TOTAL (L.01 à L.41) reporté à P.390, L.42	42					

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 des emprunts temporaires et de la dette à long terme	403
MSSS - Subvention à recevoir ou perçue d'avance sur les dettes subventionnées par le gouvernement	408
Calcul de la subvention à recevoir MSSS	410
Calcul des revenus reportés lié aux immobilisations subventionnées par le MSSS	411
Sommaire annuel des dépenses d'immobilisations par source de financement	415
Immobilisations - Coûts	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
Immobilisations - Amortissement cumulé	422
Immobilisations - Valeur comptable nette	423
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 4	490

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

DÉTAIL DE POSTES D'ACTIFS

ACTIFS FINANCIERS

Exercice courant
1

Exercice 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		
Recouvrement au titre d'obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	3		
	4	XXXX	XXXX
Établissements publics autres que recouvrements (préciser P.490)	5		
	6	XXXX	XXXX
Réclamation TPS (fédéral)	7		
Réclamation TVQ (provincial)	8		
Autres (préciser P.490)	9		
TOTAL DES AUTRES DÉBITEURS (L.01 à L.09)	10		

AUTRES ÉLÉMENTS

Intérêts courus	11		
Actifs liés aux instruments financiers dérivés (préciser P.490)	12		
Autres (préciser P.490)	13		
TOTAL DES AUTRES ÉLÉMENTS (L.11 à L.13)	14		

ACTIFS NON FINANCIERS

FRAIS PAYÉS D'AVANCE

Autres frais payés d'avance (préciser P.490)	15		
Dépôts ou avances sur acquisitions d'immobilisations	16		
TOTAL DES FRAIS PAYÉS D'AVANCE (L.15 + L.16)	17		

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER				
Fournisseurs	1			
Gouvernement du Canada	2			
Dépôts pour soumissions	3			
Etablissements publics	4			
Autres (préciser P.490) :				
...	5			
...	6			
Provision pour passifs éventuels	7			
TOTAL (L.01 à L.07)	8			
AUTRES ÉLÉMENTS (préciser P.490) :				
...	9			
Passifs liés aux instruments financiers dérivés (préciser P.490)	10			
TOTAL (L.09 + L.10)	11			
INTÉRÊTS COURUS À PAYER				
Société québécoise des infrastructures	12			
Financement-Québec	13			
	14	XXXX	XXXX	
Fonds de financement	15			
Autres (préciser P.490)	16			
TOTAL (L.12 à L.16)	17			
PASSIFS AU TITRE DES SITES CONTAMINÉS				
Terrains répertoriés au 31 mars 2011 sauf ceux déjà pris en charge par l'établissement	18			
Terrains répertoriés après le 31 mars 2011 ou déjà pris en charge par l'établissement	19			
TOTAL (L.18 + L.19)	20			
OBLIGATIONS LIÉES À LA MISE HORS SERVICE D'IMMOBILISATIONS				
Continuité des OMHS contenant de l'amiante				
Solde au début	21			
+ Redressement du solde de début	22			
+ Passifs engagés	23			
+ Charge de désactualisation	24			
+ Révision des estimations	25			
- Passifs réglés	26			
Solde à la fin (TOTAL L.21 à L.25 - L.26)	27			
Continuité des OMHS autres que l'amiante				
Solde au début	28			
+ Redressement du solde de début	29			
+ Passifs engagés	30			
+ Charge de désactualisation	31			
+ Révision des estimations	32			
- Passifs réglés	33			
Solde à la fin (TOTAL L.28 à L.32 - L.33)	34			
TOTAL DES OMHS (L.27 + L.34)	35			

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES ET DE LA DETTE À LONG TERME

		Solde au début	Nouveaux emprunts	Remboursement de capital	Refinancement	Solde à la fin (C.1+C.2-C.3-C.4)	Notes
		1	2	3	4	5	
DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES							
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 P.490)	7						
TOTAL (L.01 à L.07)	8						
ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE							
TIERS HORS PÉRIMÈTRE	10						

		Solde au début	Nouveaux emprunts	Remboursement de capital	Refinancement	Solde à la fin (C.1+C.2-C.3-C.4)	Notes
		1	2	3	4	5	
DÉTAIL DE LA DETTE À LONG TERME							
Obligations	11						
Billets	12						
Obligations découlant de contrats de location-acquisition	13						
Dettes découlant d'ententes de partenariat public-privé	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Emprunts hypothécaires	15						
Obligations découlant de baux emphytéotiques	16						
	17	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Emprunts bancaires autres que des emprunts hypothécaires	18						
Autres produits financiers (préciser P.490)	19						
TOTAL (L.11 à L.19)	20						
ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE							
TIERS HORS PÉRIMÈTRE	22						

			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			

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

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) C.1+C.2+C.3-C.4	Notes
		1	2	3	4	5	
SUBVENTION À RECEVOIR - MSSS							
	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Subvention à recevoir immobilisations - MSSS	2						
Passif au titre des sites contaminés	3						
Obligations liées à la mise hors services d'immobilisations	4						

Intérêts courus sur les dettes :

- Financement-Québec et Fonds de financement	5				XXXX	
- Société québécoise des infrastructures	6				XXXX	
- Créanciers hors périmètre	7				XXXX	
Remboursement du capital des dettes pour les projets autofinancés	8	XXXX	XXXX			XXXX
Remboursement des intérêts sur les dettes	9	XXXX	XXXX			XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres (préciser P.490)	11					
Variation des revenus reportés	12	XXXX	XXXX			XXXX
Transferts budgétaires en provenance du budget de fonctionnement - projets autofinancés	13	XXXX	XXXX			XXXX
Transferts budgétaires en provenance du budget de fonctionnement (ou de l'env. régionale des crédits) - autres	14	XXXX	XXXX			XXXX
Excédent des paiements de service non indexés sur la dette (PPP)	15	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.15)	16					

Solde de fin
5

Notes

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

Débiteur (créditeur) MSSS (reporté à P.204, L.03 ou L.14) (L.16 - L.18)	17	
Subvention à recevoir MSSS (reporté à P.204, L.07) (L.02 + L.03 + L.04, C.5)	18	
TOTAL (L.17 + L.18) et (L.16 = L.19)	19	

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

CALCUL DE LA SUBVENTION À RECEVOIR MSSS

Exercice courant

1. Dettes à long terme

		1
Dettes à long terme avec des entités du périmètre (P.403-00, L.21, C.5)	1	
Emprunts découlant d'ententes de PPP remboursés par le MSSS	2	XXXX
Emprunts hors périmètre remboursés par le MSSS	3	
Autres (préciser P.490)	4	
TOTAL (L.01 à L.04)	5	

Ajustements à soustraire

Fonds d'amortissement du Gouvernement (P.403-00, L.23, C.5)	6	
Frais reportés liés aux dettes	7	
Autres (préciser P.490)	8	
TOTAL (L.06 à L.08)	9	

Projets autofinancés à long terme non subventionnés par le MSSS (inclus à la L.05)

FF - Sans réaménagement budgétaire	10	
FF - Avec réaménagement budgétaire	11	
FQ - Sans réaménagement budgétaire	12	
FQ - Avec réaménagement budgétaire	13	
TOTAL (L.10 à L.13)	14	

TOTAL (L.05 - L.09 - L.14)

15

2. Emprunts temporaires (Fonds d'immobilisations)

Emprunts temporaires avec des entités du périmètre (P.403-00, L.09, C.5)	16	
Emprunts temporaires (hors périmètres) qui seront financés par le MSSS	17	
Projets autofinancés à court terme par le FF et FQ	18	
Autres ajustements (préciser P.490)	19	
TOTAL (L.16 + L.17 - L.18 + L.19)	20	

3. Autres éléments non inclus dans les dettes à long terme et les emprunts temporaires

Frais courus - Projets SQI	21	
Frais courus - Enveloppes centralisées	22	
Frais courus - Enveloppes décentralisées	23	
Frais courus - Enveloppes en ressources informationnelles	24	
Créditeurs et autres charges à payer en lien avec des dépenses admissibles	25	
Autres : (préciser P.490)	26	
TOTAL (L.21 à L.26)	27	

Total des subventions du MSSS / gouvernement du Québec à recevoir (L.15 + L.20 + L.27)

28

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

CALCUL DES REVENUS REPORTÉS LIÉS AUX IMMOBILISATIONS SUBVENTIONNÉES PAR LE MSSS

Exercice courant

1. Immobilisations

		1
Total des immobilisations aux coûts (P.423-00, L.13, C.1)	1	
Terrains (P.423-00, L.01, C.1)	2	
Amortissement cumulé (P.423-00, L.13, C.2)	3	
VCN - Location-acquisition (P.421-01, L.15, C.8)	4	
	5	XXXX
Autres ajustements (préciser P.490)	6	
TOTAL (L.01 - L.02 - L.03 - L.04 - L.05 - L.06)	7	

2. Projets ou immobilisations non financés par le MSSS (VCN)

Projets autofinancés avec réaménagement budgétaire	8	
Projets autofinancés sans réaménagement budgétaire	9	
Acquisitions réalisées avec des transferts de solde de fonds	10	
Acquisitions réalisées avec des transferts budgétaires nets	11	
...	12	
...	13	
...	14	
...	15	
...	16	
Autres (préciser P.490)	17	
TOTAL (L.08 à L.17)	18	

3. Revenus reportés liés aux immobilisations non subventionnées par le MSSS

Subventions MSSS (autres) (P.294-00, L.01, C.5) :	19	
Subventions MSSS (OMHS) (P.294-00, L.02, C.5) :	20	
Subventions gouvernement du Canada immo. (P.294-00, L.04, C.5) :	21	
Donations (P.294-00, L.05, C.5)	22	
Autres sources (P.294-00, L.06, C.5)	23	
TOTAL (L.19 à L.23)	24	
Revenus reportés pour les projets non débutés en fin d'exercice :	25	
Autres ajustements (préciser P.490)	26	
TOTAL (L.24 - L.25 - L.26)	27	
TOTAL (L.07 - L.18 - L.27)	28	

Fonds d'immobilisations

SOMMAIRE ANNUEL DES DÉPENSES D'IMMOBILISATIONS PAR SOURCE DE FINANCEMENT

ENVELOPPES DÉCENTRALISÉES (MANDATS RÉGIONALISÉS)

Montants attribués par le MSSS non utilisé au début1Montants attribués par le MSSS Exercice courant2Dépenses encourues au F.I. au bilan (capitalisées)3Solde non utilisé à la fin (C.1+C.2-C.3-C.4)5Montant reçu du FF durant l'exercice6

Notes

Immobilisations :	1						
- Maintien des actifs immobiliers	1						
- Rénovations fonctionnelles mineures et autres que CHSLD	2						
- Rénovations fonctionnelles mineures en CHSLD	3						
- Efficacité énergétique	4						
- Maintien des actifs immobiliers - Entente PPP	5						
- Consolidation (OES)	6						
- Résorption du déficit en maintien des actifs immobiliers	7						
- Autres (préciser P.490)	8						
TOTAL (L.01 à L.08)	9						
Mobilier et équipement :							
- Équipement non médical et mobilier	10						
- Équipement médical	11						
- Consolidation d'équipement médicaux et non médicaux	12						
- Consolidation d'équipement (OES)	13						
- Recherche - Fondation canadienne pour l'innovation	14						
- Résorption du déficit en maintien des actifs mobiliers	15						
- Autres (préciser P.490)	16						
TOTAL (L.10 à L.16)	17						
Autres :							
- Maintien des actifs informationnels (Immo RI)	18		XXXX				
- Autres dépenses TI de nature capitalisable (Immo RI)	19		XXXX				
- Accélération numérique (Immo RI)	20		XXXX				
- Investissement en ressources informationnelles (Immo RI)	21						
- Logistique	22						
- Aide technique et Oxygénothérapie	23						
- Autres (préciser P.490)	24						
TOTAL (L.18 à L.24)	25						
TOTAL - ENVELOPPES DÉCENTRALISÉES (L.09 + L.17 + L.25)	26						
Mandats centralisés - Projet de construction	27						
IMMOBILISATIONS DE L'EXERCICE FINANCÉES PAR LE GOUV. (L.26 + L.27)	28						
Immobilisations financées par transfert du Fonds d'exploitation au Fonds d'immobilisations :							
- Transferts budgétaires - projets autofinancés	29	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Transferts budgétaires - autres	30	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Transferts de solde de fonds	31	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Total transferts du Fonds d'exploitation au Fonds d'immobilisations (L.29 à L.31)	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres sources de financement du Fonds d'immobilisations (préciser P.490)	33	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL ENCOURUS POUR L'EXERCICE (L.28 + L.32 + L.33)	34	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

IMMOBILISATIONS - COÛTS

	Solde au début	Redressements (préciser P.490)	Transfert en provenance des constructions en cours	Acquisitions	Transferts entre entités périmètre (préciser P.490) (acquis.)	5	6	Dispositions (vente, perte, destruction ou abandon)	Réduction pour moins-value	Solde de fin (C.1 à C.5) - (C.6 à C.8)	Notes
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
Terrains											
Aménagement des terrains											
Améliorations locatives											
Bâtiments											
Améliorations majeures aux bâtiments											
Construction et développement en cours											
Matériel et équipement :											
Équipement informatique											
Équipement de communic. multimédia											
Mobilier et équipement de bureau											
Autres											
Équipements spécialisés :											
Ameublement de chambres											
Autre mobilier et équip. médical et de transport											
Matériel roulant											
Développement informatique											
Réseau de télécommunication											
Location-acquisition											
TOTAL (L.01 à L.16)											

Notes

Composante OMHS incluse dans les immobilisations

18											
Aménagement des terrains											
Bâtiments											
Améliorations majeures aux bâtiments											
Matériel et équipement											
Autres (préciser P.490)											
TOTAL (L.18 à L.22)											

Nom de l'établissement
Santé Courville de Waterloo

Code
5122-5993

Page / Idn.
421-01 /

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION ET IMMOBILISATIONS REÇUES SOIT PAR DONATION OU POUR UNE VALEUR SYMBOLIQUE

CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION :

	1	2	3	4	5	6	7	8	Notes
	Terrains	Bâtiments	Aménagements	Réseau de télé-communication	Matériel et équipements	Développement informatique	Matériel roulant	Total (C.1 à C.7)	
Solde de début	1						XXXX		
Redressements	2								
Acquisitions	3								
Transferts des immobilisations en cours de construction ou de développement	4								
Transferts entre entités du périmètre comptable (préciser P.490)	5								
Réduction de valeur	6								
Dispositions (vente, destruction, perte ou abandon)	7								
SOLDE À LA FIN (L.01 à L.07)	8								

Amortissement cumulé :

Solde de début	9	XXXX						XXXX	
Redressements	10	XXXX							
Transferts entre entités du périmètre comptable (préciser P.490)	11	XXXX							
Amortissement	12	XXXX							
Dispositions (vente, destruction, perte ou abandon)	13	XXXX							
SOLDE À LA FIN (L.09 à L.13)	14	XXXX							
Valeur comptable nette à la fin (L.08 - L.14)	15								

ACQUISITIONS DE L'EXERCICE EN COURS (incluant les travaux en cours) :

	1	2	3	4	5	6	7	Notes
	Terrains	Bâtiments	Aménagements	Réseau de télé-communication	Matériel et équipements	Développement informatique	Matériel roulant	
IMMOBILISATIONS REÇUES PAR DONATIONS OU POUR UNE VALEUR SYMBOLIQUE - ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE (Note 1) (préciser P.490)	16							
IMMOBILISATIONS REÇUES PAR DONATIONS OU POUR UNE VALEUR SYMBOLIQUE - TIERS HORS PÉRIMÈTRE (Note 1) (préciser P.490)	17							

Note 1 : Ne doit pas inclure les immobilisations acquises à même une contribution financière destinée à cette fin.

AS-425 - Rapport financier annuel

Gabarit LPRG-31 mars 2025.1.0

Révisée: 2024-2025

Timbre valideur:

Rapport V 0.1

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENT CUMULÉ

	1	2	3	4	5	6	Notes
Aménagement des terrains	1						
Améliorations locatives	2						
Bâtiments	3						
Améliorations majeures aux bâtiments	4						
Matériel et équipement :							
- Équipement informatique	5						
- Équipement de communication multimédia	6						
- Mobilier et équipement de bureau	7						
- Autres	8						
Équipements spécialisés :							
- Ameublement de chambres	9						
- Autre mobilier et équipement médical et de transport	10						
Matériel roulant	11						
Développement informatique	12						
Réseau de télécommunication	13						
Location-acquisition	14						
TOTAL (L.01 à L.14)	15						

Composante OMHS incluse dans les amortissements cumulés

Notes

Aménagement des terrains	16					
Bâtiments	17					
Améliorations majeures aux bâtiments	18					
Matériel et équipement	19					
Autres (préciser P.490)	20					
TOTAL (L.16 à L.20)	21					

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

IMMOBILISATIONS - VALEUR COMPTABLE NETTE

		Exercice courant			Ex. préc.
		Coûts	Amort. cum.	Valeur comptable nette (C.1 - C.2)	Valeur comptable nette
		1	2	3	4
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	612
Résultats par entités - Détail des autres revenus et des autres charges	612-01
État de la situation financière par entités	619
État des gains (pertes) de réévaluation	620
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES AUX FINS DE LA CONSOLIDATION :	
Conciliation bancaire et autres débiteurs	630
Placements de portefeuille	632-00
Prêts et avances et garanties reçues	632-01
Placements de portefeuille (suite)	632-02
Autres créditeurs et emprunts temporaires	633
Dettes à long terme	634-00
Échéancier de remboursement des dettes à long terme avec des tiers hors périmètre	634-01
Détails des obligations contractuelles	635-00
Détails des droits contractuels	636-00
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
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
Rectificatifs et rectificatifs des revenus - Établissements privés conventionnés	685-00 et 01
Détail des ajustements aux centres d'activités	692-00 et 01
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 6	695

LISTE DES ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE COMPTABLE DU GOUVERNEMENT DU QUÉBEC

VEUILLEZ CONSULTER L'ANNEXE 11 DE LA PRÉSENTE CIRCULAIRE POUR PRENDRE CONNAISSANCE DE LA LISTE DES ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE COMPTABLE DU GOUVERNEMENT DU QUÉBEC.

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 ANNEXE POUR COMPLÉTER CERTAINES PAGES DE LA SECTION 600.

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration des soins

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Hres Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

SALAIRES :

Personnel-cadre	1	2 552	138 204	3 320	180 054
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	1 543	XXXX	13 899
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 552	139 747	3 320	193 953

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	366	28 676	427	46 542
Particuliers	9	20	1 081	348	12 054
TOTAL (L.08 + L.09)	10	386	29 757	775	58 596
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	24 371	XXXX	37 054
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 938	193 875	4 095	289 603

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	18 419	XXXX	20 592
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 246	XXXX	2 969
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	19 665	XXXX	23 561
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 938	213 540	4 095	313 164

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	2 938	213 540	4 095	313 164
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	2 938	213 540	4 095	313 164

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE :

A - Le jour-présence

Pour l'établissement	25	23 919		23 970	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	23 919		23 970	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	8,93	XXXX	13,06
B - Les heures travaillées	30	95 930	XXXX	93 518	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2,23	XXXX	3,35

	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Soins inf. pers. en perte d'autono.

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Hres Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

SALAIRES :

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	16 900	615 924	22 428	840 607
Temps supplémentaire	3	970	56 503	1 963	107 255
Primes	4	XXXX	117 621	XXXX	126 323
Main-d'oeuvre indépendante	5	6 704	588 937	957	78 248
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	24 574	1 378 985	25 348	1 152 433

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	4 377	142 075	6 317	179 693
Particuliers	9	2 985	91 549	2 667	75 899
TOTAL (L.08 + L.09)	10	7 362	233 624	8 984	255 592
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	142 524	XXXX	227 201
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	31 936	1 755 133	34 332	1 635 226

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	9 603	XXXX	10 200
Fournitures et autres charges	14	XXXX	68 266	XXXX	28 849
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	77 869	XXXX	39 049
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	31 936	1 833 002	34 332	1 674 275

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	31 936	1 833 002	34 332	1 674 275
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	31 936	1 833 002	34 332	1 674 275

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE :

A - Le jour-présence

Pour l'établissement	25	23 919		23 970	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	23 919		23 970	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	76,63	XXXX	69,85
	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Soins d'ass. pers. en perte d'auto.

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc. Mnt Ex.préc. Hres Ex.cour. Mnt Ex.cour.
1 2 3 4

SALAIRES :

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	62 346	1 572 735	63 225	1 772 455
Temps supplémentaire	3	2 596	111 083	2 463	101 181
Primes	4	XXXX	249 523	XXXX	302 699
Main-d'oeuvre indépendante	5	6 414	430 468	2 482	133 620
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	71 356	2 363 809	68 170	2 309 955

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	16 141	358 540	21 266	414 197
Particuliers	9	11 538	228 541	9 608	216 320
TOTAL (L.08 + L.09)	10	27 679	587 081	30 874	630 517
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	417 215	XXXX	556 121
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	99 035	3 368 105	99 044	3 496 593

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	186
Fournitures et autres charges	14	XXXX	6 220	XXXX	7 441
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	6 220	XXXX	7 627
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	99 035	3 374 325	99 044	3 504 220

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	99 035	3 374 325	99 044	3 504 220
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	99 035	3 374 325	99 044	3 504 220

Unités Ex.préc. Mnt Ex.préc. Unités Ex.cour. Mnt Ex.cour.
1 2 3 4

UNITÉS DE MESURE :

A - Le jour-présence

Pour l'établissement	25	23 919		23 970	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	23 919		23 970	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	141,07	XXXX	146,19
	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Inhalothérapie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Hres Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

SALAIRES :

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				

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	168	XXXX	272
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	168	XXXX	272
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		168		272

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		168		272
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24		168		272

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE :

A - L'unité technique provinciale

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Inhalothérapie - autres

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Hres Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

SALAIRES :

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				

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	168	XXXX	272
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	168	XXXX	272
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		168		272

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		168		272
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24		168		272

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE :

A - L'unité technique provinciale

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Services de soins spirituels

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc. Mnt Ex.préc. Hres Ex.cour. Mnt Ex.cour.
1 2 3 4

SALAIRES :

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5	9	360	3	195
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	9	360	3	195

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	9	360	3	195

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	9	360	3	195

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	9	360	3	195
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	9	360	3	195

Unités Ex.préc. Mnt Ex.préc. Unités Ex.cour. Mnt Ex.cour.
1 2 3 4

UNITÉS DE MESURE :

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	8	XXXX	5	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	45,00	XXXX	39,00

	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Services psychosociaux

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Hres Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

SALAIRES :

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5	86	6 431	72	5 363
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	86	6 431	72	5 363

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	86	6 431	72	5 363

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	86	6 431	72	5 363

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	86	6 431	72	5 363
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	86	6 431	72	5 363

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE :

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Services sociaux

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc. Mnt Ex.préc. Hres Ex.cour. Mnt Ex.cour.
1 2 3 4

SALAIRES :

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5	86	6 431	72	5 363
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	86	6 431	72	5 363

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	86	6 431	72	5 363

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	86	6 431	72	5 363

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	86	6 431	72	5 363
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	86	6 431	72	5 363

Unités Ex.préc. Mnt Ex.préc. Unités Ex.cour. Mnt Ex.cour.
1 2 3 4

UNITÉS DE MESURE :

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	6	XXXX	5	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 071,83	XXXX	1 072,60

	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Pharmacie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Hres Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

SALAIRES :

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	605	35 610	312	18 364
Temps supplémentaire	3	8	706		
Primes	4	XXXX	1 450	XXXX	873
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	613	37 766	312	19 237

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	62	6 817	128	3 430
Particuliers	9	3	177		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	65	6 994	128	3 430
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	7 001	XXXX	3 806
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	678	51 761	440	26 473

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	88 546	XXXX	103 105
Fournitures et autres charges	14	XXXX	81 739	XXXX	70 334
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	170 285	XXXX	173 439
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	678	222 046	440	199 912

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	678	222 046	440	199 912
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	678	222 046	440	199 912

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE :

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Pharmacie-usagers hébergés

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Hres Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

SALAIRES :

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	605	35 610	312	18 364
Temps supplémentaire	3	8	706		
Primes	4	XXXX	1 450	XXXX	873
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	613	37 766	312	19 237

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	62	6 817	128	3 430
Particuliers	9	3	177		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	65	6 994	128	3 430
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	7 001	XXXX	3 806
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	678	51 761	440	26 473

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	88 546	XXXX	103 105
Fournitures et autres charges	14	XXXX	81 739	XXXX	70 334
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	170 285	XXXX	173 439
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	678	222 046	440	199 912

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	678	222 046	440	199 912
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	678	222 046	440	199 912

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE :

A - Le jour-présence

Pour l'établissement	25	23 919		23 970	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	23 919		23 970	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	9,28	XXXX	8,34
	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Physiothérapie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Hres Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

SALAIRES :

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				

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	3 603	XXXX	6 535
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	3 603	XXXX	6 535
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		3 603		6 535

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		3 603		6 535
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24		3 603		6 535

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE :

A - Les heures de prest.de serv.

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - Le jour-traitement	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Ergothérapie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Hres Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

SALAIRES :

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2			368	20 233
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			368	20 233

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8			69	3 340
Particuliers	9			3	130
TOTAL (L.08 + L.09)	10			72	3 470
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	4 271
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			440	27 974

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17			440	27 974

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22			440	27 974
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24			440	27 974

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE :

A - Les heures de prest.de serv.

Pour l'établissement	25			173	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28			173	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	161,70
B - Le jour-traitement	30		XXXX	209	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	133,85

	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Animation - Loisirs

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Hres Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

SALAIRES :

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	5 112	140 595	4 046	123 275
Temps supplémentaire	3	36	1 596	42	2 012
Primes	4	XXXX	2 615	XXXX	12 397
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 148	144 806	4 088	137 684

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	1 154	28 835	1 252	24 056
Particuliers	9	215	3 164	413	5 278
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 369	31 999	1 665	29 334
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	29 408	XXXX	30 670
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	6 517	206 213	5 753	197 688

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	5 695	XXXX	18 381
Fournitures et autres charges	14	XXXX	16 185	XXXX	5 238
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	21 880	XXXX	23 619
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	6 517	228 093	5 753	221 307

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	6 517	228 093	5 753	221 307
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	6 517	228 093	5 753	221 307

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE :

A - La participation

Pour l'établissement	25	12 165		11 618	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	12 165		11 618	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	18,75	XXXX	19,05
B - Le temps vécu loisirs	30	682 838	XXXX	880 399	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,33	XXXX	0,25

	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration générale

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Hres Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

SALAIRES :

Personnel-cadre	1	3 296	209 464	3 646	230 219
Personnel-temps régulier	2	4 878	140 343	5 667	181 767
Temps supplémentaire	3			7	310
Primes	4	XXXX	2 807	XXXX	30 900
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	8 174	352 614	9 320	443 196

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	1 738	71 635	2 355	83 955
Particuliers	9	58	2 022	705	23 323
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 796	73 657	3 060	107 278
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	58 538	XXXX	88 376
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	9 970	484 809	12 380	638 850

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	20 172	XXXX	19 274
Fournitures et autres charges	14	XXXX	181 077	XXXX	182 196
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	201 249	XXXX	201 470
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	9 970	686 058	12 380	840 320

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	9 970	686 058	12 380	840 320
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	9 970	686 058	12 380	840 320

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE :

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Direction générale

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Hres Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

SALAIRES :

Personnel-cadre	1	3 296	209 464	3 646	230 219
Personnel-temps régulier	2	7	563		
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	25 082
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 303	210 027	3 646	255 301

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	745	43 362	960	44 049
Particuliers	9	15	723	541	19 052
TOTAL (L.08 + L.09)	10	760	44 085	1 501	63 101
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	31 071	XXXX	46 891
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	4 063	285 183	5 147	365 293

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	12 420
Fournitures et autres charges	14	XXXX	19 930	XXXX	20 254
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	19 930	XXXX	32 674
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	4 063	305 113	5 147	397 967

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	4 063	305 113	5 147	397 967
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	4 063	305 113	5 147	397 967

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE :

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration financière

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Hres Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

SALAIRES :

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	4 871	139 780	5 667	181 767
Temps supplémentaire	3			7	310
Primes	4	XXXX	2 807	XXXX	5 818
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	4 871	142 587	5 674	187 895

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	993	28 273	1 395	39 906
Particuliers	9	43	1 299	164	4 271
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 036	29 572	1 559	44 177
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	27 467	XXXX	41 485
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	5 907	199 626	7 233	273 557

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	20 172	XXXX	6 854
Fournitures et autres charges	14	XXXX	161 147	XXXX	161 942
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	181 319	XXXX	168 796
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	5 907	380 945	7 233	442 353

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	5 907	380 945	7 233	442 353
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	5 907	380 945	7 233	442 353

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE :

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration services techniques

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Hres Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

SALAIRES :

Personnel-cadre	1	116	6 150	603	30 922
Personnel-temps régulier	2	628	20 189	447	16 552
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	744	26 339	1 050	47 474

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	165	4 239	35	6 193
Particuliers	9	16	523	7	333
TOTAL (L.08 + L.09)	10	181	4 762	42	6 526
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	5 388	XXXX	9 652
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	925	36 489	1 092	63 652

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	153
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	153
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	925	36 489	1 092	63 805

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	925	36 489	1 092	63 805
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	925	36 489	1 092	63 805

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE :

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Informatique

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Hres Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

SALAIRES :

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2			126	5 515
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			126	5 515

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8			24	1 030
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10			24	1 030
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	1 097
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			150	7 642

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	82 538	XXXX	84 289
Fournitures et autres charges	14	XXXX	38 404	XXXX	68 562
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	120 942	XXXX	152 851
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		120 942	150	160 493

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		120 942	150	160 493
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24		120 942	150	160 493

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE :

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Déplacement des usagers

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Hres Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

SALAIRES :

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				

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	3 487	XXXX	3 436
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	3 487	XXXX	3 436
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		3 487		3 436

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		3 487		3 436
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24		3 487		3 436

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE :

A - Le déplacement d'un usager

Pour l'établissement	25	74		63	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	74		63	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	47,12	XXXX	54,54
	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Dépl.entre Étab.ou É./maison s.pal.

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Hres Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

SALAIRES :

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				

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	3 487	XXXX	3 436
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	3 487	XXXX	3 436
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		3 487		3 436

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		3 487		3 436
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24		3 487		3 436

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE :

A - Le déplacement d'un usager

Pour l'établissement	25	74		63	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	74		63	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	47,12	XXXX	54,54
	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Réception-Archives-Télécommunicat.

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Hres Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

SALAIRES :

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 157	28 802	1	2 070
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	2	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 157	28 804	1	2 070

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	152	3 387	7	185
Particuliers	9	23	575		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	175	3 962	7	185
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	5 469	XXXX	406
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 332	38 235	8	2 661

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	286	XXXX	232
Fournitures et autres charges	14	XXXX	13 187	XXXX	10 639
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	13 473	XXXX	10 871
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 332	51 708	8	13 532

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 332	51 708	8	13 532
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	1 332	51 708	8	13 532

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE :

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Télécommunications

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Hres Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

SALAIRES :

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 157	28 802	1	2 070
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	2	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 157	28 804	1	2 070

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	152	3 387	7	185
Particuliers	9	23	575		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	175	3 962	7	185
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	5 469	XXXX	406
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 332	38 235	8	2 661

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	286	XXXX	232
Fournitures et autres charges	14	XXXX	13 187	XXXX	10 639
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	13 473	XXXX	10 871
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 332	51 708	8	13 532

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 332	51 708	8	13 532
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	1 332	51 708	8	13 532

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE :

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Nutrition-clinique et alimentation

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Hres Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

SALAIRES :

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	5 337	129 705	5 456	144 388
Temps supplémentaire	3	561	20 629	600	22 743
Primes	4	XXXX	2 340	XXXX	3 599
Main-d'oeuvre indépendante	5	175	15 855	383	27 274
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	6 073	168 529	6 439	198 004

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	853	23 633	1 513	29 675
Particuliers	9	2	37	838	19 429
TOTAL (L.08 + L.09)	10	855	23 670	2 351	49 104
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	26 310	XXXX	42 332
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	6 928	218 509	8 790	289 440

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	3 976	XXXX	4 216
Fournitures et autres charges	14	XXXX	246 136	XXXX	279 660
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	250 112	XXXX	283 876
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	6 928	468 621	8 790	573 316

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX	16 299	XXXX	21 372
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		16 299		21 372
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	6 928	452 322	8 790	551 944
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	6 928	452 322	8 790	551 944

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE :

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Nutrition clinique

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Hres Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

SALAIRES :

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5	175	15 855	261	18 409
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	175	15 855	261	18 409

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	175	15 855	261	18 409

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	871
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	871
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	175	15 855	261	19 280

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	175	15 855	261	19 280
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	175	15 855	261	19 280

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE :

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	38	XXXX	33	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	417,24	XXXX	584,24

	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Alimentation

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Hres Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

SALAIRES :

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	5 337	129 705	5 456	144 388
Temps supplémentaire	3	561	20 629	600	22 743
Primes	4	XXXX	2 340	XXXX	3 599
Main-d'oeuvre indépendante	5			122	8 865
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 898	152 674	6 178	179 595

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	853	23 633	1 513	29 675
Particuliers	9	2	37	838	19 429
TOTAL (L.08 + L.09)	10	855	23 670	2 351	49 104
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	26 310	XXXX	42 332
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	6 753	202 654	8 529	271 031

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	3 976	XXXX	4 216
Fournitures et autres charges	14	XXXX	246 136	XXXX	278 789
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	250 112	XXXX	283 005
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	6 753	452 766	8 529	554 036

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX	16 299	XXXX	21 372
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		16 299		21 372
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	6 753	436 467	8 529	532 664
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	6 753	436 467	8 529	532 664

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE :

A - Le repas

Pour l'établissement	25	83 717		83 895	
Pour ventes de services	26	2 963		3 886	
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	86 680		87 781	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	5,22	XXXX	6,31
	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Buanderie et lingerie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Hres Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

SALAIRES :

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				

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	482	XXXX	1 258
Fournitures et autres charges	14	XXXX	63 413	XXXX	76 722
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	63 895	XXXX	77 980
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		63 895		77 980

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		63 895		77 980
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24		63 895		77 980

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE :

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Entretien des vêtements des usagers

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc. Mnt Ex.préc. Hres Ex.cour. Mnt Ex.cour.
1 2 3 4

SALAIRES :

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				

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	482	XXXX	1 258
Fournitures et autres charges	14	XXXX	63 413	XXXX	76 722
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	63 895	XXXX	77 980
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		63 895		77 980

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		63 895		77 980
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24		63 895		77 980

Unités Ex.préc. Mnt Ex.préc. Unités Ex.cour. Mnt Ex.cour.
1 2 3 4

UNITÉS DE MESURE :

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - Le jour-présence	30	23 919	XXXX	23 970	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2,67	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Hygiène et salubrité

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Hres Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

SALAIRES :

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	7 512	162 133	7 402	174 326
Temps supplémentaire	3	107	3 811	65	2 268
Primes	4	XXXX	3 195	XXXX	4 247
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	7 619	169 139	7 467	180 841

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	1 533	34 040	2 100	37 165
Particuliers	9	1 398	24 376	616	11 815
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 931	58 416	2 716	48 980
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	32 465	XXXX	40 339
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	10 550	260 020	10 183	270 160

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	1 265	XXXX	87
Fournitures et autres charges	14	XXXX	57 155	XXXX	48 022
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	58 420	XXXX	48 109
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	10 550	318 440	10 183	318 269

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	10 550	318 440	10 183	318 269
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	10 550	318 440	10 183	318 269

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE :

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Hygiène salubrité-tâches opération.

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Hres Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

SALAIRES :

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	7 512	162 133	7 402	174 326
Temps supplémentaire	3	107	3 811	65	2 268
Primes	4	XXXX	3 195	XXXX	4 247
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	7 619	169 139	7 467	180 841

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	1 533	34 040	2 100	37 165
Particuliers	9	1 398	24 376	616	11 815
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 931	58 416	2 716	48 980
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	32 465	XXXX	40 339
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	10 550	260 020	10 183	270 160

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	1 265	XXXX	87
Fournitures et autres charges	14	XXXX	57 155	XXXX	48 022
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	58 420	XXXX	48 109
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	10 550	318 440	10 183	318 269

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	10 550	318 440	10 183	318 269
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	10 550	318 440	10 183	318 269

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE :

A - Le mètre carré

Pour l'établissement	25	5 695		5 695	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	5 695		5 695	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	55,92	XXXX	55,89
	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Gestion des déchets biomédicaux

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc. Mnt Ex.préc. Hres Ex.cour. Mnt Ex.cour.
1 2 3 4

SALAIRES :

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				

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	4 019	XXXX	1 061
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	4 019	XXXX	1 061
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		4 019		1 061

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		4 019		1 061
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24		4 019		1 061

Unités Ex.préc. Mnt Ex.préc. Unités Ex.cour. Mnt Ex.cour.
1 2 3 4

UNITÉS DE MESURE :

A - Le kilogramme

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Fonctionnement des installations

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES :					
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				
AVANTAGES SOCIAUX :					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	1 840	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 907 725	XXXX	2 047 980
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 909 565	XXXX	2 047 980
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		1 909 565		2 047 980
DÉDUCTIONS :					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		1 909 565		2 047 980
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24		1 909 565		2 047 980

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE :					
A - Le mètre cube					
Pour l'établissement	25	13 636		13 636	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	13 636		13 636	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	140,04	XXXX	150,19
	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Fonctionnement des instal.-Autres

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc. Mnt Ex.préc. Hres Ex.cour. Mnt Ex.cour.
1 2 3 4

SALAIRES :

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				

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	1 840	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 907 725	XXXX	2 047 980
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 909 565	XXXX	2 047 980
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		1 909 565		2 047 980

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		1 909 565		2 047 980
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24		1 909 565		2 047 980

Unités Ex.préc. Mnt Ex.préc. Unités Ex.cour. Mnt Ex.cour.
1 2 3 4

UNITÉS DE MESURE :

A - Le mètre cube

Pour l'établissement	25	13 636		13 636	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	13 636		13 636	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	140,04	XXXX	150,19
B - Le jour-présence	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Sécurité

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc. Mnt Ex.préc. Hres Ex.cour. Mnt Ex.cour.
1 2 3 4

SALAIRES :

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				

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	1	145		
Particuliers	9	89	1 541	39	734
TOTAL (L.08 + L.09)	10	90	1 686	39	734
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	214	XXXX	94
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	90	1 900	39	828

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	90	1 900	39	828

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	90	1 900	39	828
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	90	1 900	39	828

Unités Ex.préc. Mnt Ex.préc. Unités Ex.cour. Mnt Ex.cour.
1 2 3 4

UNITÉS DE MESURE :

A - Le mètre carré

Pour l'établissement	25	5 695		5 695	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	5 695		5 695	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,33	XXXX	0,15
	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Entretien/rép. parc immo/mob/équip.

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Hres Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

SALAIRES :

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	2 911	75 854	2 975	83 445
Temps supplémentaire	3	73	2 800	61	2 484
Primes	4	XXXX	1 698	XXXX	11 422
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 984	80 352	3 036	97 351

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	440	15 205	750	15 078
Particuliers	9	2	53	11	282
TOTAL (L.08 + L.09)	10	442	15 258	761	15 360
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	15 179	XXXX	23 201
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	3 426	110 789	3 797	135 912

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	96 043	XXXX	62 812
Fournitures et autres charges	14	XXXX	47 664	XXXX	74 123
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	143 707	XXXX	136 935
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	3 426	254 496	3 797	272 847

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	3 426	254 496	3 797	272 847
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	3 426	254 496	3 797	272 847

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE :

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Entretien/rép.-Autres que CHQ et ÉP

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Hres Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

SALAIRES :

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	2 911	75 854	2 975	83 445
Temps supplémentaire	3	73	2 800	61	2 484
Primes	4	XXXX	1 698	XXXX	11 422
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 984	80 352	3 036	97 351

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	440	15 205	750	15 078
Particuliers	9	2	53	11	282
TOTAL (L.08 + L.09)	10	442	15 258	761	15 360
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	15 179	XXXX	23 201
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	3 426	110 789	3 797	135 912

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	96 043	XXXX	62 812
Fournitures et autres charges	14	XXXX	47 664	XXXX	74 123
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	143 707	XXXX	136 935
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	3 426	254 496	3 797	272 847

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	3 426	254 496	3 797	272 847
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	3 426	254 496	3 797	272 847

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE :

A - Le mètre carré

Pour l'établissement	25	5 695		5 695	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	5 695		5 695	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	44,69	XXXX	47,91
	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

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités:

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
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				
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14				
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16				
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17				
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
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				
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31				
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32				
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

RECTIFICATIFS - ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

		Montant 3	Notes
COMPOSANTE CLINIQUE			
Charges réelles admissibles	1	5 264 722	
Ajustement de la variation due aux heures travaillées excédentaires	2		
TOTAL (L.01 - L.02)	3	5 264 722	
Charges approuvées	4	4 829 766	
RECTIFICATIF (L.03 - L.04)	5	434 956	

	Portion clinique 1	Portion fonctionnement 2	Total (C.1 + C.2) 3	Notes
AVANCES SUR CHARGES ESTIMÉES				
Congés de maladie - Paiement du solde annuel	6	XXXX	4 895	4 895
Congés sociaux	7	1 002	578	1 580
Droits parentaux	8	10 847	961	11 808
Différentiel - CNESST	9			
Libération syndicale	10	7 050		7 050
Remboursement des libérations syndicales	11			
Banque de congés de maladie	12			
Charges sociales afférentes aux L.06 à L.12, C.2	13	XXXX	1 222	1 222
Charges sociales de l'assurance salaire - Portion fonctionnement	14	XXXX	5 862	5 862
Exclusion des avantages sociaux particuliers quant aux ventes de services	15			
Autres (préciser P.695)	16			
SOUS-TOTAL (L.06 à L.16)	17	18 899	13 518	32 417

		Montant 3	Notes
Déplacement des usagers (c/a 7400)	18	3 436	
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		
Coût des médicaments (molécules)	22	70 334	
TOTAL (L.17 à L.22)	23	106 187	
Charges approuvées	24	177 419	
RECTIFICATIF (L.23 - L.24)	25	(71 232)	

AUTRES RECTIFICATIFS			
Rectificatif relatif au taux d'occupation	26		
Griefs	27	11 262	
Taxes municipales et scolaires pour les établissements admissibles	28		
Autres (préciser P.695)	29		
TOTAL DES AUTRES RECTIFICATIFS (L.26 à L.29)	30	11 262	
RECTIFICATIF - TOTAL DES CHARGES (L.05 + L.25 + L.30)	31	374 986	
RECTIFICATIF DES REVENUS (P.685-01)	32	(82 129)	
TOTAL DES RECTIFICATIFS POST-BUDGÉTAIRES (L.31 + L.32)	33	292 857	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

RECTIFICATIFS DES REVENUS - EPC

Revenus sujets à un rectificatif		Budget 1	Réel 2	Écart (C.2 - C.1) 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				
Adultes hébergés - CH (net)	4				
Adultes hébergés - CHSLD et CR (net)	5	1 510 928	1 593 057	82 129	(82 129)
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	1 510 928	1 593 057	82 129	(82 129)
Ajustement relatif aux ventes de services	12	XXXX			
Autres (préciser P.695)	13				
TOTAL (L.11 + L.12 + L.13)	14	1 510 928	1 593 057	82 129	(82 129)

CHARGES APPROUVÉES - COMPOSANTE CLINIQUE

Budget - Total Composante clinique	15	4 825 708
Ajouter :		
Ajustement relatif aux contributions de la part employeur aux régimes d'assurance collective	16	5 296
	17	
	18	
	19	
Soustraire :		
Formation budget clinique	20	1 238
	21	
	22	
	23	
Charges approuvées - Composante clinique (L.15 à L.19 - L.20 à L.23)	24	4 829 766

Précision no 6 aux rens.compl. - Partie 6

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

DÉTAIL DES AJUSTEMENTS AUX CENTRES D'ACTIVITÉS (L.23, col. 4 des centres d'activités) Suite

Numéro du centre d'activités :

Numéro du centre d'activités :		Notes					
		1	2	3	4	5	6
Disparités régionales		Détail assignations temporaires		Services fournis sans compensation	Banque de congés de maladie au départ	Autres (préciser P.695)	TOTAL (C.1 à C.5)
		1	2	3	4	5	6
Report page 692-00 ligne 37		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					
TOTAL (L.01 à L.36)		37					

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

Numéro

Note

- | | |
|---|--|
| 7 | Calculées au taux réel des charges sociales sur les salaires non cadres de 19,19 % |
| 8 | Calculées au taux réel des charges sociales sur les salaires non cadres de 19,19 % |

exercice terminé le 31 mars 2025

SECTION NON AUDITÉE

RAPPORT FINANCIER ANNUEL
PLAN

Page

SECTION NON AUDITÉE

SEPTIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIES 2, 3 et 7

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 2

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 directeur bruts - Maisons des aînés et maisons alternatives	712
---	-----

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3

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

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 et 781
Précisions aux renseignements complémentaires partie 7	790

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
SANTÉ PUBLIQUE				
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			
6541 Services dentaires préventifs - Santé publique	7			
6608 Dépistage néonatal	8			
6761 Surveillance continue de l'état de santé de la population	9			
6762 Prévention des maladies, des problèmes psychosociaux et des traumatismes	10			
6763 Promotion de la santé et du bien-être	11			
6764 Protection de la santé	12			
6765 Fonctions de soutien	13			
7157 Gestion et soutien aux programmes santé publique	14			
7984 Activités spéciales - Santé publique	15			
7995 Lutte à une pandémie	16			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	17			
Charges non réparties par programmes-services	18			
Transfert de frais généraux	19			
TOTAL - SANTÉ PUBLIQUE (L.01 à L.19)	20			

SERVICES GÉNÉRAUX - ACTIVITÉS CLINIQUES ET D'AIDE				
5921 Intervention de crise dans le milieu 24/7 - Services sociaux généraux	21			
5960 Autres services téléphoniques régionaux	22			
5970 Consultation téléphonique psychosociale 24/7 (Info-social)	23			
5980 Soutien professionnel dans les groupes de médecine de famille et les groupes de médecine de Famille-Réseau	24			
5990 Pratique des sages-femmes	25			
6090 Info santé 8-1-1	26			
6304 Groupe de méd. de fam. univ./Unité de médecine familiale GMF-U/UMF	27			
6310 Point de service local	28		XXXX	
6460 Services aux revendicateurs du statut de réfugié	29			
6510 Santé parentale et infantile	30			
6585 Infirmières praticiennes spécialisées en soins de première ligne	31			
6590 Santé scolaire	32			
6720 Accueil, analyse, orientation et référence (AAOR) - Services sociaux généraux	33			
6730 Consultation sociale et psychologique de courte durée	34			
6740 Volet psychosocial en contexte de sécurité civile	35			
7154 Gestion et soutien d'une centrale	36			
7155 Gestion et soutien aux activités de première ligne	37			
7981 Activités spéciales - Services généraux	38			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	39			
Charges non réparties par programmes-services	40			
Transfert de frais généraux	41			
TOTAL - SERVICES GÉNÉRAUX - ACTIVITÉS CLINIQUES ET D'AIDE (L.21 à L.41)	42			

Timbre valideur:

Rapport V 0.1

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

SOUTIEN À L'AUTONOMIE DES PERSONNES ÂGÉES		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
VOLET Hébergement				
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	1 674 275	1 833 002	(158 727)
6110 Soins infirmiers aux usagers des maisons des aînés	6			
6130 Soins d'assistance aux usagers des maisons des aînés	7			
6160 Soins d'assistance aux personnes en perte d'autonomie	8	3 504 220	3 374 325	129 895
	9	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX
6988 Foyers de groupe - Perte d'autonomie liée au vieillissement	11			
7985 Activités spéciales - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	12			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	13	461 286	460 533	753
Charges non réparties par programmes-services	14			
Transfert de frais généraux	15			
TOTAL - VOLET Hébergement (L.01 à L.15)	16	5 639 781	5 667 860	(28 079)

VOLET Soutien à domicile et autres		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
6058 Gériatrie active	17			
6174 Soins infirmiers à domicile continus	18			
6290 Hôpital de jour gériatrique	19			
6380 Services ambulatoires en psychogériatrie	20			
6532 Aide à domicile continue	21			
6960 Centre de jour pour personnes en perte d'autonomie	22			
7120 Intervention communautaire - Service à domicile	23			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	24			
Charges non réparties par programmes-services	25			
Transfert de frais généraux	26			
TOTAL - VOLET Soutien à domicile et autres (L.17 à L.26)	27			
TOTAL - PROGRAMME (L.16 + L.27)	28	5 639 781	5 667 860	(28 079)

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
DÉFICIENCE PHYSIQUE				
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			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
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			
7940 Services d'aide techniques	18			
	19	XXXX	XXXX	XXXX
	20	XXXX	XXXX	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			
TOTAL - DÉFICIENCE PHYSIQUE (L.01 à L.30)	31			

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
JEUNES EN DIFFICULTÉ				
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			
	4	XXXX	XXXX	XXXX
5501 Unités de vie pour jeunes - Ouverte	5			
5502 Unités de vie pour jeunes - Fermée (LPJ - LSJPA)	6			
5505 Unités de vie ouvertes pour jeunes mères en difficulté d'adaptation (LPJ - LSSSS)	7			
5511 Ressources intermédiaires - Jeunes en difficulté	8			
5521 Familles d'accueil - Jeunes en difficulté	9			
5541 Autres ressources - Jeunes en difficulté	10			
5580 Postulants familles d'accueil de proximité - Jeunes en difficulté	11			
5590 Tutelle à un enfant	12			
5600 Services externes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	13			
5700 Révision des mesures (LPJ)	14			
5810 Expertise à la Cour supérieure (LSSSS)	15			
5820 Médiation familiale (LSSSS)	16			
5830 Recherche d'antécédents et retrouvailles (LSSSS)	17			
5850 Contentieux (LPJ - LSJPA - LSSSS)	18			
5860 Santé des jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	19			
5870 Adoption (LSSSS)	20			
5880 Programme d'intervention socio-judiciaire en conflits sévères de séparation	21			
5910 Services psychosociaux pour les jeunes en difficulté et leur famille	22			
6989 Foyers de groupe - Jeunes en difficulté (LPJ - LSJPA - LSSSS)	23			
7989 Activités spéciales - Jeunes en difficulté	24			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	25			
Charges non réparties par programmes-services	26			
Transfert de frais généraux	27			
TOTAL - JEUNES EN DIFFICULTÉ (L.01 à L.27)	28			

DÉPENDANCES

5515 Ressources intermédiaires - Dépendances	29			
5525 Familles d'accueil - Dépendances	30			
5535 Résidences d'accueil - Dépendances	31			
5545 Autres ressources - Dépendances	32			
6340 Désintoxication interne en milieu hospitalier	33			
6670 Services spécialisés en toxicomanie - Usagers admis	34			
6680 Services externes en toxicomanie	35			
6690 Unité d'intervention brève de traitement en toxicomanie	36			
7988 Activités spéciales - Dépendances	37			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	38			
Charges non réparties par programmes-services	39			
Transfert de frais généraux	40			
TOTAL - DÉPENDANCES (L.29 à L.40)	41			

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
SANTÉ MENTALE				
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 Mécanisme d'accès et services spécifiques en santé mentale	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 gériopsychiatrie	13			
6100 Psychiatrie légale	14			
6150 Accompagnement bref dans la communauté	15		XXXX	
6172 Soins infirmiers à domicile (santé mentale)	16			
6230 Traitement intensif bref à domicile (TIBD)	17		XXXX	
6270 Unité d'hébergement et de soins de longue durée aux adultes avec diagnostic psychiatrique	18			
6280 Hôpital de jour en santé mentale	19			
6330 Services d'évaluation et de traitement de deuxième et troisième ligne en santé mentale	20			
6583 Infirmières praticiennes spécialisées en santé mentale	21			
6977 Centre de jour en santé mentale - Jeunes (0-17 ans)	22			
6978 Centre de jour en santé mentale - Adultes (18-100 ans)	23			
6985 Foyers de groupe en santé mentale - Jeunes (0-17 ans)	24			
6986 Foyers de groupe en santé mentale - Adultes (18 - 100 ans)	25			
7002 Centre pour activités de jour - Santé mentale	26			
7013 Atelier de travail - Santé mentale	27			
7023 Support des stages en milieu de travail - Santé mentale	28			
7033 Intégration à l'emploi - Santé mentale	29			
7043 Ressources résidentielles - Assistance résidentielle continue (santé mentale)	30			
7053 Ressources résidentielles avec allocations pour assistance résidentielle continue - Santé mentale	31			
7105 Adaptation et soutien à la personne, à la famille et aux proches - Santé mentale	32			
7983 Activités spéciales - Santé mentale	33			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	34			
Charges non réparties par programmes-services	35			
Transfert de frais généraux	36			
TOTAL - SANTÉ MENTALE (L.01 à L.36)	37			
SANTÉ PHYSIQUE				
4030 Soins infirmiers pédiatriques de courte durée	38		XXXX	
5512 Ressources intermédiaires - Santé physique	39			
5532 Résidences d'accueil - Santé physique	40			
5542 Autres ressources - Santé physique	41			
5552 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-SPH	42			
6053 Soins intensifs	43			
6055 Pédiatrie	44	XXXX		
6057 Unité des grands brûlés	45			
6070 Chirurgie d'un jour	46			
6171 Soins infirmiers spécialisés à domicile (santé physique)	47			
SOUS-TOTAL (L.38 à L.47)	48			

Timbre valideur:

Rapport V 0.1

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

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.48)	1			
6180 Hôtellerie hospitalière	2			
6200 Soins spécialisés aux nouveau-nés (néonatalogie)	3			
6250 Nutrition parentérale totale à domicile	4			
6260 Bloc opératoire	5			
6302 Consultations externes spécialisées	6			
6303 Planification familiale	7			
6309 Consultation et suivi de la procréation assistée	8			
	9	XXXX	XXXX	XXXX
6352 Inhalothérapie - Autres	10	272	168	104
6360 Centre de soins à la mère et au nouveau-né	11			
6551 Services dentaires curatifs - Santé physique	12			
6581 Infirmières praticiennes spécialisées en néonatalogie	13			
6582 Infirmières praticiennes spécialisées en soins pédiatriques	14			
6584 Infirmières praticiennes spécialisées en soins aux adultes	15			
6601 Banque de sang	16			
6602 Dépistage prénatal de la trisomie 21	17			
6604 Anatomopathologie	18			
6605 Cytologie	19			
6607 Laboratoires regroupés	20			
6609 Génétique médicale	21			
6610 Physiologie respiratoire	22			
6620 Sécurité transfusionnelle et produits sanguins	23			
6650 Chambre hyperbare	24			
6710 Électrophysiologie	25			
6750 Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	26			
6770 Endoscopie	27			
6780 Médecine nucléaire et TEP	28			
6790 Dialyse	29			
6806 Pharmacie en CLSC	30			
6830 Imagerie médicale	31			
6840 Radio-oncologie	32			
6861 Audiologie	33			
6863 Audiologie et orthophonie - Autres en CLSC	34			
6864 Audiologie et orthophonie à domicile	35			
6900 Réinsertion et intégration sociales (santé physique)	36			
7060 Services d'oncologie et d'hématologie	37			
7070 Guichet d'investigation en cancérologie	38			
7090 L'unité de médecine de jour	39			
7395 Déplacement des personnes en hémodialyse	40			
7400 Déplacement des usagers	41	3 436	3 487	(51)
7553 Nutrition clinique	42	19 280	15 855	3 425
7982 Activités spéciales - Santé physique	43			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	44			
Charges non réparties par programmes-services	45			
Transfert de frais généraux	46			
TOTAL - SANTÉ PHYSIQUE (L.01 à L.46)	47	22 988	19 510	3 478

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SOUTIEN

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
ADMINISTRATION				
6766 Direction, coordination et soutien administratif	1			
7300 Administration générale	2	840 320	686 058	154 262
7320 Administration des services techniques	3	63 805	36 489	27 316
7340 Informatique	4	160 493	120 942	39 551
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	2 542		2 542
Transfert de frais généraux	9			
TOTAL - ADMINISTRATION (L.01 à L.09)	10	1 067 160	843 489	223 671
SOUTIEN AUX SERVICES				
5900 Administration des services à la clientèle (LPJ - LSJPA - LSSSS)	11			
6000 Administration des soins	12	313 164	213 540	99 624
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	13 532	51 708	(38 176)
	18	XXXX	XXXX	XXXX
	19	XXXX	XXXX	XXXX
7554 Alimentation - Autres	20	554 036	452 766	101 270
7600 Buanderie et lingerie	21	77 980	63 895	14 085
7993 Activités spéciales - Soutien aux services	22			
c/a non exclusifs répartis par programmes-soutien	23			
Charges non réparties par programmes-soutien	24	111 627	465 525	(353 898)
Transfert de frais généraux	25			
TOTAL - SOUTIEN AUX SERVICES (L.11 à L.25)	26	1 070 339	1 247 434	(177 095)
GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS				
7640 Hygiène et salubrité	27	318 269	318 440	(171)
7650 Gestion des déchets biomédicaux	28	1 061	4 019	(2 958)
7700 Fonctionnement des installations	29	2 047 980	1 909 565	138 415
7710 Sécurité	30	828	1 900	(1 072)
7800 Entretien et réparation du parc immobilier et du mobilier/Équipement	31	272 847	254 496	18 351
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			
Transfert de frais généraux	35			
TOTAL - GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS (L.27 à L.35)	36	2 640 985	2 488 420	152 565
GRAND TOTAL PAR PROGRAMMES-SERVICES ET SOUTIEN	37	10 441 253	10 266 713	174 540
(P.700-00, L.20 + L.42) + (P.700-01, L.28) + (P.700-02, L.31) + (P.700-03, L.27) + (P.700-04, L.28 + L.41) + (P.700-05, L.37) + (P.700-06, L.47) + (P.700-07, L.10 + L.26 + L.36)				

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

RÉPARTITION DES CENTRES D'ACTIVITÉS NON EXCLUSIFS 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
4010 Soins de santé et de services sociaux en milieu carcéral	1						
4020 Services de soins spirituels à domicile	2	XXXX					
5950 Formation donnée par le personnel infirmier	3	XXXX			XXXX	XXXX	
6051 Médecine	4	XXXX	XXXX	XXXX			
6052 Chirurgie	5	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	
6056 Médecine et chirurgie (non réparti)	6	XXXX	XXXX	XXXX			
6080 Soins infirmiers et d'assistance en URFI	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6120 Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives	8	XXXX	XXXX		XXXX		
6140 Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives	9	XXXX	XXXX		XXXX		
6173 Soins infirmiers à domicile réguliers	10			XXXX			
6210 Hospitalisation à domicile	11	XXXX	XXXX	XXXX			
6240 L'urgence	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6307 Services de santé courants	13	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
6320 Unité de retraitement des dispositifs médicaux	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6351 Inhalothérapie à domicile	15	XXXX	XXXX	XXXX			
6370 Enseignement scolaire	16	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6390 Service de soins spirituels	17	XXXX	XXXX	195	XXXX		195
6430 Encadrement des ressources	18	XXXX	XXXX		XXXX		
6531 Aide à domicile régulière	19	XXXX		XXXX			
6542 Services dentaires préventifs - SAPA	20	XXXX	XXXX		XXXX		
6552 Services dentaires curatifs - SAPA	21	XXXX	XXXX		XXXX		
6561 Services psycho. à domicile	22	XXXX		XXXX			
6564 Psychologie	23	XXXX			XXXX		
6565 Services sociaux	24	XXXX	XXXX	5 363			5 363
6570 Aire ouverte	25			XXXX	XXXX	XXXX	
6630 Centre de prélèvements	26	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
6660 Services externes en itinérance	27	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	28	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	29	XXXX	XXXX	XXXX			
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	30	XXXX	XXXX	199 912	XXXX		199 912
6820 Kinésiologie	31	XXXX	XXXX				
6862 Orthophonie	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6870 Physiothérapie	34	XXXX	XXXX	6 535			6 535
6880 Ergothérapie	35	XXXX	XXXX	27 974			27 974
6890 Animation-Loisirs	36	XXXX	XXXX	221 307			221 307
6946 Internat - Déf. physique	37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	38	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
7111 Nutrition à domicile	39	XXXX		XXXX			
7112 Nutrition - Autres en CLSC	40	XXXX		XXXX	XXXX		
7151 Gestion et soutien des services à domicile	41	XXXX		XXXX			
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	42	XXXX			XXXX		
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	43	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7161 Ergothérapie à domicile	44	XXXX		XXXX			
7162 Physiothérapie à domicile	45	XXXX		XXXX			
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	46	XXXX		XXXX			
7164 Ergothérapie - Autres en CLSC	47	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7166 Physiothérapie - Autres en CLSC	48	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7690 Transport externe usagers	49	XXXX	XXXX		XXXX		
7910 Besoins spéciaux	50	XXXX	XXXX		XXXX		
7930 Personnel en prêt de serv.	51						
8020 Réadap.adultes - Déf. motrice	52	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
8030 Réadap.enfants - Déf. motrice	53	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
8040 Adap./intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	54	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.54)	55			461 286			461 286

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

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

		Sous-total reporté 1	DITSA 2	JD 3	Dép 4	SM 5	Sous-total (C.1 à C.5) 6
4010 Soins de santé et de services sociaux en milieu carcéral	1			XXXX			
4020 Services de soins spirituels à domicile	2			XXXX	XXXX		
5950 Formation donnée par le personnel infirmier	3		XXXX	XXXX	XXXX		
6051 Médecine	4		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6052 Chirurgie	5		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6056 Médecine et chirurgie (non réparti)	6		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6080 Soins infirmiers et d'assistance en URFI	7		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6120 Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives	8			XXXX	XXXX	XXXX	
6140 Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives	9			XXXX	XXXX	XXXX	
6173 Soins infirmiers à domicile réguliers	10			XXXX	XXXX		
6210 Hospitalisation à domicile	11		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6240 L'urgence	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6307 Services de santé courants	13		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6320 Unité de retraitement des dispositifs médicaux	14		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6351 Inhalothérapie à domicile	15		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6370 Enseignement scolaire	16				XXXX	XXXX	
6390 Service de soins spirituels	17	195		XXXX	XXXX		195
6430 Encadrement des ressources	18						
6531 Aide à domicile régulière	19			XXXX	XXXX		
6542 Services dentaires préventifs - SAPA	20			XXXX	XXXX	XXXX	
6552 Services dentaires curatifs - SAPA	21			XXXX	XXXX	XXXX	
6561 Services psycho. à domicile	22			XXXX	XXXX		
6564 Psychologie	23			XXXX	XXXX		
6565 Services sociaux	24	5 363		XXXX	XXXX		5 363
6570 Aire ouverte	25		XXXX				
6630 Centre de prélèvements	26		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6660 Services externes en itinérance	27		XXXX	XXXX			
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	28	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	29		XXXX	XXXX			
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	30	199 912		XXXX	XXXX		199 912
6820 Kinésiologie	31			XXXX	XXXX		
6862 Orthophonie	32		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	33				XXXX	XXXX	
6870 Physiothérapie	34	6 535		XXXX	XXXX		6 535
6880 Ergothérapie	35	27 974		XXXX	XXXX		27 974
6890 Animation-Loisirs	36	221 307		XXXX	XXXX		221 307
6946 Internat - Déf. physique	37		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multprob.	38	XXXX			XXXX	XXXX	
7111 Nutrition à domicile	39		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7112 Nutrition - Autres en CLSC	40				XXXX	XXXX	
7151 Gestion et soutien des services à domicile	41			XXXX	XXXX		
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	42						
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	43		XXXX	XXXX		XXXX	
7161 Ergothérapie à domicile	44			XXXX	XXXX	XXXX	
7162 Physiothérapie à domicile	45			XXXX	XXXX	XXXX	
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	46			XXXX	XXXX		
7164 Ergothérapie - Autres en CLSC	47				XXXX	XXXX	
7166 Physiothérapie - Autres en CLSC	48				XXXX	XXXX	
7690 Transport externe usagers	49						
7910 Besoins spéciaux	50			XXXX	XXXX		
7930 Personnel en prêt de serv.	51						
8020 Réadap. adultes - Déf. motrice	52		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
8030 Réadap. enfants - Déf. motrice	53		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
8040 Adap./intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	54		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.54)	55	461 286					461 286

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

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
4010 Soins de santé et de services sociaux en milieu carcéral	1			XXXX	XXXX	XXXX	
4020 Services de soins spirituels à domicile	2			XXXX	XXXX	XXXX	
5950 Formation donnée par le personnel infirmier	3			XXXX	XXXX	XXXX	
6051 Médecine	4			XXXX	XXXX	XXXX	
6052 Chirurgie	5			XXXX	XXXX	XXXX	
6056 Médecine et chirurgie (non réparti)	6			XXXX	XXXX	XXXX	
6080 Soins infirmiers et d'assistance en URFI	7			XXXX	XXXX	XXXX	
6120 Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives	8		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6140 Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives	9		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6173 Soins infirmiers à domicile réguliers	10			XXXX	XXXX	XXXX	
6210 Hospitalisation à domicile	11			XXXX	XXXX	XXXX	
6240 L'urgence	12			XXXX	XXXX	XXXX	
6307 Services de santé courants	13			XXXX	XXXX	XXXX	
6320 Unité de retraitement des dispositifs médicaux	14			XXXX	XXXX	XXXX	
6351 Inhalothérapie à domicile	15			XXXX	XXXX	XXXX	
6370 Enseignement scolaire	16		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6390 Service de soins spirituels	17	195		XXXX	XXXX	XXXX	195
6430 Encadrement des ressources	18			XXXX	XXXX	XXXX	
6531 Aide à domicile régulière	19			XXXX	XXXX	XXXX	
6542 Services dentaires préventifs - SAPA	20		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6552 Services dentaires curatifs - SAPA	21		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6561 Services psycho. à domicile	22			XXXX	XXXX	XXXX	
6564 Psychologie	23			XXXX	XXXX	XXXX	
6565 Services sociaux	24	5 363		XXXX	XXXX	XXXX	5 363
6570 Aire ouverte	25			XXXX	XXXX	XXXX	
6630 Centre de prélèvements	26			XXXX	XXXX	XXXX	
6660 Services externes en itinérance	27		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	28			XXXX	XXXX	XXXX	
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	29			XXXX	XXXX	XXXX	
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	30	199 912		XXXX	XXXX	XXXX	199 912
6820 Kinésiologue	31			XXXX	XXXX	XXXX	
6862 Orthophonie	32			XXXX	XXXX	XXXX	
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	33			XXXX	XXXX	XXXX	
6870 Physiothérapie	34	6 535		XXXX	XXXX	XXXX	6 535
6880 Ergothérapie	35	27 974		XXXX	XXXX	XXXX	27 974
6890 Animation-Loisirs	36	221 307		XXXX	XXXX	XXXX	221 307
6946 Internat - Déf. physique	37			XXXX	XXXX	XXXX	
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	38		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7111 Nutrition à domicile	39			XXXX	XXXX	XXXX	
7112 Nutrition - Autres en CLSC	40			XXXX	XXXX	XXXX	
7151 Gestion et soutien des services à domicile	41			XXXX	XXXX	XXXX	
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	42			XXXX	XXXX	XXXX	
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	43		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7161 Ergothérapie à domicile	44			XXXX	XXXX	XXXX	
7162 Physiothérapie à domicile	45			XXXX	XXXX	XXXX	
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	46			XXXX	XXXX	XXXX	
7164 Ergothérapie - Autres en CLSC	47		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7166 Physiothérapie - Autres en CLSC	48		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7690 Transport externe usagers	49			XXXX	XXXX	XXXX	
7910 Besoins spéciaux	50		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7930 Personnel en prêt de serv.	51						
8020 Réadap. adultes - Déf. motrice	52			XXXX	XXXX	XXXX	
8030 Réadap. enfants - Déf. motrice	53			XXXX	XXXX	XXXX	
8040 Adap./intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	54			XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.54)	55	461 286					461 286

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

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	XXXX
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (EPC seulement)	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Standardisation de l'implication des chefs de département dans l'accès aux services spécialisés	4	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	
Achat de services post hospitaliers en RPA appelé "achats de places"	7	XXXX	XXXX			XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD publics et privés conventionnés "achats de places"	8	XXXX	XXXX			XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD privés non conventionnés "achats de places"	9	XXXX	XXXX			XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en RPA appelé "achats de places"	10	XXXX	XXXX			XXXX	
Comité des usagers	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Intérêts sur emprunts autorisés :							
- Fonds de financement	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Autres que FF	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais accessoires - services assurés : Matériel et produits	15						
Frais accessoires - services assurés : Frais de transport	16						
Variation pour assurance-salaire	17						
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	18	XXXX	XXXX				
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	19	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
Organismes communautaires	20						
Créances douteuses - contribution des usagers	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Créances douteuses - Autres	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire	25						
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	26						
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	27						
Rétroactivités salariales	28						
Règlement en équité salariale	29						
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	30	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres (préciser P.391)	31						
Allocations à des médecins en régions éloignées	32			XXXX	XXXX	XXXX	
Allocations à des GMF et GMF-R	33	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Provision salariale - Conventions collectives	35						
TOTAL (L.01 à L.35)	36						

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

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	XXXX
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (EPC seulement)	3	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
Standardisation de l'implication des chefs de département dans l'accès aux services spécialisé	4		XXXX	XXXX	XXXX		
Achat de services post hospitaliers en CHSLD publics et privés conventionnés "achats de places"	5		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en CHSLD privés non conventionnés "achats de places"	6		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en RPA appelé "achats de places"	7		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD publics et privés conventionnés "achats de places"	8		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD privés non conventionnés "achats de places"	9		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en RPA appelé "achats de places"	10		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Comité des usagers	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Intérêts sur emprunts autorisés :							
- Fonds de financement	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Autres que FF	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais accessoires - services assurés : Matériel et produits	15						
Frais accessoires - services assurés : Frais de transport	16						
Variation pour assurance-salaire	17						
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	18						
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	19		XXXX	XXXX	XXXX		
Organismes communautaires	20						
Créances douteuses- contribution des usagers	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Créances douteuses- Autres	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire 2015-2016	25						
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	26						
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	27						
Rétroactivités salariales	28						
Règlement en équité salariale	29						
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	30	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P.391)	31						
Allocations à des médecins en régions éloignées	32		XXXX	XXXX	XXXX		
Allocations à des GMF et GMF-R	33		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Provision salariale - Conventions collectives	35						
TOTAL (L.01 à L.35)	36						

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

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	XXXX	
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (EPC seulement)	3		XXXX	XXXX	XXXX	
Standardisation de l'implication des chefs de département dans l'accès aux services spécialisés	4		XXXX	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en CHSLD publics et privés conventionnés "achats de places"	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en CHSLD privés non conventionnés "achats de places"	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en RPA appelé "achats de places"	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD publics et privés conventionnés "achats de places"	8	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD privés non conventionnés "achats de places"	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en RPA appelé "achats de places"	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Comité des usagers	11	XXXX	XXXX	6 000	XXXX	6 000
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Intérêts sur emprunts autorisés :						
- Fonds de financement	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
- Autres que FF	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Frais accessoires - services assurés : Matériel et produits	15					
Frais accessoires - services assurés : Frais de transport	16					
Variation pour assurance-salaire	17			3 654		3 654
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	18		XXXX	XXXX	XXXX	
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	19		XXXX	XXXX	XXXX	
Organismes communautaires	20					
Créances douteuses - contribution des usagers	21	XXXX	XXXX	2 542	XXXX	2 542
Créances douteuses - Autres	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Forfaitaire 2015-2016	25					
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	26					
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	27					
Rétroactivités salariales	28			88 825		88 825
Règlement en équité salariale	29					
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	30	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P.391)	31			42 834		42 834
Allocations à des médecins en régions éloignées	32		XXXX	XXXX	XXXX	
Allocations à des GMF et GMF-R	33		XXXX	XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Provision salariale - Conventions collectives	35			(29 686)		(29 686)
TOTAL (L.01 à L.35)	36		2 542	111 627		114 169

Nom de l'établissement		Code		Page / Idn.	
Santé Courville de Waterloo		5122-5993		712-00 /	
exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE					
COÛTS DIRECTS BRUTS - MAISONS DES AÎNÉS (MDA) ET MAISONS ALTERNATIVES (MA) (Page 1 de 4)					
RÉPARTITION DES COÛTS LIÉS AUX SERVICES PROFESSIONNELS, OPÉRATIONNELS ET DE SOUTIEN		Installation 1		Installation 2	
Centres d'activités (sous-centres d'activités lorsque jugé pertinent)		MDA	MA	MDA	MA
Services professionnels		1	2	3	4
6110 - Soins infirmiers aux usagers des maisons des aînés		1	XXXX		XXXX
6120 - Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives		2	XXXX	XXXX	
6130 - Soins d'assistance aux usagers des maisons des aînés		3	XXXX		XXXX
6140 - Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives		4	XXXX	XXXX	
6352 - Inhalothérapie - Autres		5			
6564 - Psychologue		6			
6565 - Services sociaux		7			
6585 - IPS en soins de première ligne		8			
6805 - Pharmacie - usagers hébergés		9			
6870 - Physiothérapie		10			
6880 - Ergothérapie		11			
7553 - Nutrition clinique		12			
8020 - Réadaptation pour adultes - Déficience motrice		13			
8040 - Adaptation/intégration sociales et adaptation professionnelle - Déficience motrice		14	XXXX	XXXX	
8050 - Services d'adaptation et de réadaptation à la personne - DITSA		15	XXXX	XXXX	
8065 - Adaptation/réadaptation pour adultes (18 - 64 ans) - Déficience visuelle		16	XXXX	XXXX	
8066 - Adaptation/réadaptation pour personnes âgées (65 ans et plus) - Déficience visuelle		17	XXXX	XXXX	XXXX
8075 - Adaptation/réadaptation (22 - 64 ans) - Déficience auditive		18	XXXX	XXXX	
8076 - Adaptation/réadaptation pour personnes âgées (65 ans et plus) - Déficience auditive		19		XXXX	XXXX
8077 - Adaptation/réadaptation - Surdité		20			
8082 - Adaptation/réadaptation pour adultes (18 ans et plus) - Déficience du langage et de la parole		21	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P.790-00)		22			
Sous-total (L.01 à L.22)		23			
Sous total (C.1 à C.6)					7

Inscrire le nom des installations

...	24	Installation 1
...	25	Installation 2
...	26	Installation 3

COÛTS DIRECTS BRUTS - MAISONS DES AÎNÉS (MDA) ET MAISONS ALTERNATIVES (MA) (Page 2 de 4)

RÉPARTITION DES COÛTS LIÉS AUX SERVICES PROFESSIONNELS, OPÉRATIONNELS ET DE SOUTIEN Centres d'activités (sous-centres d'activités lorsque jugé pertinent) Services opérationnels et de soutien	Installation 1		Installation 2		Installation 3		Sous-total (C.1 à C.6)
	MDA	MA	MDA	MA	MDA	MA	
1	1	2	3	4	5	6	7
6000 - Administration des soins							
6390 - Service de soins spirituels							
6542 - Services dentaires préventifs - SAPA							
6552 - Services dentaires curatifs - SAPA							
6890 - Animation - Loisirs							
7340 - Informatique							
7401 - Déplacement entre les établissements, ou entre l'établissement et la maison de soins palliatifs							
7402 - Déplacement en ambulance vers une maison de soins palliatifs							
7533 - Réception - Archives - Télécommunications (non réparti)							
7554 - Alimentation							
7604 - Buanderie							
7605 - Entretien des vêtements des usagers							
7606 - Cueillette, Distribution et Autres charges							
7644 - Hygiène et salubrité - Tâches opérationnelles							
7646 - Hygiène et salubrité - Désinfection suite à des transferts ou des départs							
7690 - Transport externe des usagers							
7703 - Fonctionnement des installations - autres							
7710 - Sécurité							
7801 - Entretien du parc immobilier et du parc d'équipement non médical et mobilier							
7802 - Entretien et réparation des équipements médicaux							
7910 - Besoins spéciaux							
Autres (préciser P.790-00)							
Sous-total (L.01 à L.22)							
Total (P.712-00 L.23 + P.712-01 L.23)							

Inscrire le nom des installations	
...	Installation 1
...	Installation 2
...	Installation 3

Nom de l'établissement		Code	
Santé Courville de Waterloo		5122-5993	
Tous les fonds		exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE	
COÛTS DIRECTS BRUTS - MAISONS DES AÎNÉS (MDA) ET MAISONS ALTERNATIVES (MA) (Page 3 de 4)		Total (C.1 à C.5)	
RÉPARTITION DES COÛTS LIÉS AUX SERVICES PROFESSIONNELLS, OPÉRATIONNELLS ET DE SOUTIEN		Sous total (report sous total page 712-00 Colonne 7)	
Centres d'activités (sous-centres d'activités lorsque jugé pertinent)		Installation 4	
Services professionnels		Installation 5	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	
		MA	
		MDA	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

COÛTS DIRECTS BRUTS - MAISONS DES AINÉS (MDA) ET MAISONS ALTERNATIVES (MA) (Page 4 de 4)

RÉPARTITION DES COÛTS LIÉS AUX SERVICES PROFESSIONNELS, OPÉRATIONNELS ET DE SOUTIEN

Sous total (report sous total page 712-01 Colonne 7)

Centres d'activités (sous-centres d'activités lorsque jugé pertinent)

Services opérationnels et de soutien

	1	2	3	4	5	Total (C.1 à C.5)
6000 - Administration des soins	1					
6390 - Service de soins spirituels	2					
6542 - Services dentaires préventifs - SAPA	3					
6552 - Services dentaires curatifs - SAPA	4					
6890 - Animation - Loisirs	5					
7340 - Informatique	6					
7401 - Déplacement entre les établissements, ou entre l'établissement et la maison de soins palliatifs	7					
7402 - Déplacement en ambulance vers une maison de soins palliatifs	8					
7533 - Réception - Archives - Télécommunications (non réparti)	9					
7554 - Alimentation	10					
7604 - Buanderie	11					
7605 - Entretien des vêtements des usagers	12					
7606 - Cueillette, Distribution et Autres charges	13					
7644 - Hygiène et salubrité - Tâches opérationnelles	14					
7646 - Hygiène et salubrité - Désinfection suite à des transferts ou des départs	15					
7690 - Transport externe des usagers	16					
7703 - Fonctionnement des installations - autres	17					
7710 - Sécurité	18					
7801 - Entretien du parc immobilier et du parc d'équipement non médical et mobilier	19					
7802 - Entretien et réparation des équipements médicaux	20					
7910 - Besoins spéciaux	21					
Autres (préciser P.790-00)	22					
Sous-total (L.01 à L.22)	23					
TOTAL (P.712-02 L.23 + P.712-03 L.23)	24					

Inscrire le nom des installations

...	25	Installation 4
...	26	Installation 5

Fonds d'exploitation-Activités principales exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

COÛT DE MÉDICAMENTS, RÉPARTITION PAR CLASSE THÉRAPEUTIQUE

CLASSES PHARMACOTHÉRAPEUTIQUES

1 2 3 4 5 6 7

Usagers externes c/a 6803

Usagers hospitalisés c/a 6804

Usagers hébergés c/a 6805

Pharmacie en CLSC c/a 6806

Autres c/a CR et CJ

Total (C.1 à C.5)

Total exercice précédent

Sections :	1	2	3	4	5	6	7
4:00 Antihistaminiques			25			25	30
8:00 Anti-infectieux			806			806	656
10:00 Antinéoplasiques			49			49	2 429
12:00 Médicaments S.N.A.			6 168			6 168	9 509
20:00 Médicaments du sang			5 701			5 701	6 463
24:00 Cardio-vasculaires			1 750			1 750	2 680
26:00 Thérapie cellulaire et génique							
28:00 Médicaments S.N.C.			12 964			12 964	11 636
36:00 Agents diagnostiques							
40:00 Électrolytes-diurétiques			8 223			8 223	5 214
44:00 Enzymes							
48:00 Antitussifs, expectorants et agents mucolytiques							
52:00 O.R.L.O.			2 547			2 547	3 392
56:00 Gastro-intestinaux			6 808			6 808	5 543
60:00 Sels d'or							
64:00 Antidotes des métaux lourds							
68:00 Hormones & substituts			13 146			13 146	11 865
72:00 Anesthésiques locaux							29
76:00 Ocytociques							
80:00 Agents immunisants							
84:00 Peau & muqueuses			2 700			2 700	4 028
86:00 Spasmodiques			704			704	1 352
88:00 Vitamines			1 439			1 439	2 263
92:00 Autres médicaments			5 408			5 408	14 650
96:00 Produits chimiques soins préparation magistrale			14			14	
Médicaments commercialisés mais non inscrits à la liste			1 882			1 882	
Médicaments non commercialisés au Canada							
TOTAL (L.01 à L.27)			70 334			70 334	81 739

Lucentis et Eylea

Coûts totaux 29

Nombre d'injections 6 7

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

COÛTS IMPUTÉS AU SOUS CENTRE D'ACTIVITÉS 6803 DISTRIBUÉS ENTRE LES C/A OU SOUS C/A 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 (C.1+C.2)/C.3 4
Centres et sous-centres d'activités utilisateurs du s-c/a 6803 - Pharmacie - usagers externes en CH				
6070 Chirurgie d'un jour	1			
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			
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			
Autres (inclure les médicaments vendus et recouvrés)	21			
TOTAL (L.01 à L.21)	22		XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

COÛTS IMPUTÉS AU SOUS-CENTRE D'ACTIVITÉS 6804 DISTRIBUÉS ENTRE LES C/A OU SOUS-C/A 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 (C.1+C.2)/C.3 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 gériopsychiatrie	3				
6051, 6052, 6055, 6056 et 6057 Soins infirmiers de courte durée aux adultes et aux enfants	4				
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				
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			XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

COÛTS IMPUTÉS AUX SOUS-CENTRES D'ACTIVITÉS 6805 ET 6806 DISTRIBUÉS ENTRE LES C/A OU SOUS-C/A UTILISATEURS

	Composante médicament s-c/a 6805 : L.01 à L.07 s-c/a 6806 : L.08 à L.13 1	Composante professionnelle s-c/a 6805 : L.01 à L.07 s-c/a 6806 : L.08 à L.13 2	Unités de mesure s-c/a 6805 : L.01 à L.06 s-c/a 6806 : L.08 à L.12 3	Coût unitaire (C.1+C.2)/C.3 s-c/a 6805 : L.01 à L.06 s-c/a 6806 : L.08 à L.12 4
--	--	---	--	--

Centres d'activités utilisateurs du s-c/a 6805 - Pharmacie -
usagers hébergés

6060 Soins infirmiers aux personnes en perte d'autonomie	1	70 334	129 578	99	2 019,31
6080 Soins infirmiers et d'assistance en URFI	2				
6110 Soins infirmiers aux usagers des maisons des aînés	3				
6120 Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives	4				
6270 Unité d'hébergement et de soins de longue durée aux adultes avec diagnostic psychiatrique	5				
Autres (inclure les médicaments vendus et recouvrés)	6				
TOTAL (L.01 à L.06)	7	70 334	129 578	XXXX	XXXX

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

4131 Maladies infectieuses à DO, les signalements et les éclosions	8				
6173 Soins infirmiers à domicile réguliers	9				
6240 Urgence	10				
6307 Services de santé courants	11				
Autres (inclure les médicaments vendus et recouvrés)	12				
TOTAL (L.08 à L.12)	13			XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

AUTRES CHARGES DIRECTES - SERVICES DIAGNOSTIQUES ET THÉRAPEUTIQUES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
LABORATOIRE DE BIOLOGIE MÉDICALE (6600)				
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			
Autres charges directes	6			
TOTAL (L.01 à L.06)	7			
Renseignements sur les coûts des réactifs (voir page explicative) 1=oui et 2=non	8			
MÉDECINE NUCLÉAIRE ET TEP (6780)				
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			
TOTAL (L.09 à L.13)	14			
IMAGERIE MÉDICALE (6830)				
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			
Autres	23			
TOTAL (L.15 à L.23)	24			
RADIO-ONCOLOGIE (6840)				
Services achetés d'autres établissements	25			
Autres services achetés	26			
Fournitures et autres charges :				
Fournitures radioactives	27			
Films radiographiques	28			
Autres	29			
TOTAL (L.25 à L.29)	30			

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

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

	Exercice courant nombre 1	Exercice courant coûts 2	Exercice précédent coûts 3	Variation (C.2 - C.3) 4
HÉMODYNAMIE ET ÉLECTROPHYSIOLOGIE INTERVENTIONNELLE (6750)				

Fournitures et autres charges :

Prothèses internes :

Défibrateurs implantables	1			
Cœurs 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 :

Défibrateurs implantables	12			
Cœurs mécaniques - support à court terme	13			
Cœurs 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		
TOTAL des prothèses internes (L.12 à L.21)	22	XXXX		

Cathéters	23	XXXX		
Sutures mécaniques (autosutures)	24	XXXX		
Instruments	25	XXXX		
Appareils à solutés	26	XXXX		
Autres	27	XXXX	28 372	66 850 (38 478)
TOTAL (L.22 à L.27)	28	XXXX	28 372	66 850 (38 478)

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

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 P.790)	1		
- spécialistes (préciser P.790)	2		
TOTAL (L.01 + L.02)	3		

	Omnipraticiens 1	Spécialistes 2	Total (C.1 + C.2) 3	Notes
RÉMUNÉRATION HORS ENTENTE VERSÉE PAR L'ÉTABLISSEMENT À DES MÉDECINS POUR DES SERVICES ASSURÉS :				
Nombre de médecins	4			
Montant de l'avantage financier reçu	5			
Provenance :				
Établissement	6			
Agence	7	XXXX	XXXX	
Fondation ou autres	8			
TOTAL (L.06 à L.08)	9			

	Montant 3	Notes
MESURES HORS NORMES		
COÛTS ENCOURUS		
Prime de rétention hors normes	10	
Salaire de base hors normes	11	
Autres (préciser P.790)	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

Nom de l'établissement		Code	Page / Idn.				
Santé Courville de Waterloo		5122-5993	780-00 /				
Fonds d'exploitation-Activités principales		exercice terminé le 31 mars 2025 - 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		LPJ Montant	LPJ Unité mesure	LSJPA Montant	LSJPA Unité mesure	LSSSS Montant	LSSSS Unité mesure
		1	2	3	4	5	6
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 soutien aux jeunes et à la famille (LSJPA)	5	XXXX			XXXX	XXXX
5402	Assistance et soutien aux jeunes et à la famille (LPJ-LSSSS)	6		XXXX	XXXX		
5403	Assistance et soutien aux ressources de type familial - LPJ - LSSSS	7				XXXX	XXXX
5501	Unités de vie pour jeunes - Ouverte	8					
5502	Unités de vie pour jeunes - Fermée (LPJ - LSJPA)	9				XXXX	XXXX
5504	Unités de vie ouvertes pour jeunes - Santé mentale	10					
5505	Unités de vie ouvertes pour jeunes mères en difficulté d'adaptation (LPJ - LSSSS)	11		XXXX	XXXX		
5511	Ressources intermédiaires - Jeunes en difficulté	12					
5521	Familles d'accueil - Jeunes en difficulté	13					
5541	Autres ressources - Jeunes en difficulté	14					
5580	Postulants familles d'accueil de proximité - Jeunes en difficulté	15		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5590	Tutelle à un enfant	16		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5601	Centre de jour pour jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	17					
5602	Service d'apprentissage aux habitudes de travail (LPJ - LSJPA - LSSSS)	18					
5603	Programme de qualification des jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	19					
5700	Révision des mesures (LPJ)	20		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5810	Expertise à la Cour supérieure (LSSSS)	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
5820	Médiation familiale (LSSSS)	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
5830	Recherche d'antécédents et retrouvailles (LSSSS)	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
5850	Contentieux (LPJ - LSJPA - LSSSS)	24					
5860	Santé des jeunes (LPJ - LSPJA - LSSSS)	25					
5870	Adoption (LSSSS)	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6985	Foyers de groupe en santé mentale - Jeunes (0-17 ans)	27					
6989	Foyers de groupe - Jeunes en difficulté (LPJ - LSJPA - LSSSS)	28					
7989	Activités spéciales - Jeunes en difficulté	29		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.29)		30		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Revenus autochtones		31					

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - 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) (suite)

Numéro et nom du centre et sous-centre d'activités		TOTAL	
		Montant	Unité mesure
		P.780,C.1+C.3+C.5 1	P.780,C.2+C.4+C.6 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 soutien aux jeunes et à la famille (LSJPA)	5		
5402 Assistance et soutien aux jeunes et à la famille (LPJ-LSSSS)	6		
5403 Assistance et soutien aux ressources de type familial - LPJ - LSSSS	7		
5501 Unités de vie pour jeunes - Ouverte	8		
5502 Unités de vie pour jeunes - Fermée (LPJ - LSJPA)	9		
5504 Unités de vie ouvertes pour jeunes - Santé mentale	10		
5505 Unités de vie ouvertes pour jeunes mères en difficulté d'adaptation (LPJ - LSSSS)	11		
5511 Ressources intermédiaires - Jeunes en difficulté	12		
5521 Familles d'accueil - Jeunes en difficulté	13		
5541 Autres ressources - Jeunes en difficulté	14		
5580 Postulants familles d'accueil de proximité - Jeunes en difficulté	15		
5590 Tutelle à un enfant	16		
5601 Centre de jour pour jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	17		
5602 Service d'apprentissage aux habitudes de travail (LPJ - LSJPA - LSSSS)	18		
5603 Programme de qualification des jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	19		
5700 Révision des mesures (LPJ)	20		
5810 Expertise à la Cour supérieure (LSSSS)	21		
5820 Médiation familiale (LSSSS)	22		
5830 Recherche d'antécédents et retrouvailles (LSSSS)	23		
5850 Contentieux (LPJ - LSJPA - LSSSS)	24		
5860 Santé des jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	25		
5870 Adoption (LSSSS)	26		
6985 Foyers de groupe en santé mentale - Jeunes (0-17 ans)	27		
6989 Foyers de groupe - Jeunes en difficulté (LPJ - LSJPA - LSSSS)	28		
7989 Activités spéciales - Jeunes en difficulté	29		XXXX
TOTAL (L.01 à L.29)	30		XXXX
Revenus autochtones	31		XXXX

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 7

<u>Numéro</u>	<u>Note</u>
---------------	-------------

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

Page

SECTION NON AUDITÉE

HUITIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES

Données diverses sur la main-d'oeuvre	800
Nouvelles conditions de travail des hors-cadre et nouvelle classification du personnel d'encadrement	802
Détail autres mesures salariales en ressources humaines EPC Ex courant	804
Mesures découlant des conventions collectives EPC Ex courant	804-01, 02, 03
Règlement des plaintes du maintien de l'équité et application du rangement 9 pour les ASSS et les PAB EPC Ex courant	804-04
Détail autres mesures salariales en ressources humaines EPC Ex antérieur	804-05
Mesures découlant des conventions collectives EPC Ex antérieur	804-06, 07, 08
Mesures découlant de la convention collective des pharmaciens / Primes de recrutement et de maintien en emploi / Forfaits d'installation aux pharmaciens	806
Main d'oeuvre indépendante (MOI) (Annexe C)	831 à 833
Précisions nos 1 à 4 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 et 4 :	
- Sommaire des coûts reliés aux services fournis aux clientèles de certains centres d'activités	891
- Psychiatrie légale	
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 8	895

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

DONNÉES DIVERSES SUR LA MAIN-D'OEUVRE

DONNÉES SUR LA FORMATION DE LA MAIN D'OEUVRE POUR L'ANNÉE CIVILE 2024

		Masse salariale déclarée - 2024 3	Formation 2024 Rémunération 4	Formation 2024 Autres frais 5	Formation 2024 Total (C.4 + C.5) 6
Personnel cadre et personnel régulier	1	5 239 962	121 143		121 143
Résidents	2				
Stagiaires	3				
TOTAL (L.01 à L.03)	4	5 239 962	121 143		121 143

		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 REMPLACEMENT	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	XXXX
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	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

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 (C.1 à C.3)
		1	2	3	4
	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Allocation de disponibilité	2		8 222	1 916	10 138
Allocation d'attraction et de rétention	3				
TOTAL (L.01 à L.03)	4		8 222	1 916	10 138

Autres mesures du règlement si adopté avant mars 2025		Salaires et avantages sociaux	Primes	Charges sociales	Total (C.1 à C.3)
		1	2	3	4
...	5				
...	6				
...	7				
...	8				
...	9				
...	10				
...	11				
Total (L.05 à L.11)	12				

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

DÉTAIL AUTRES MESURES SALARIALES EN RESSOURCES HUMAINES

Établissements privés conventionnés		Coût		Financement alloué		CAR / CAP	Notes
Autres mesures en ressources humaines (Exercice courant)		Clinique 1	Fonctionnement 2	Clinique 3	Fonctionnement 4	(C.2 - C.4) 5	
Projets ratios	1						
Incitatifs financiers attraction personnel en soins infirmiers et cardiorespiratoire	2						
Demi-journée de vacances (COVID 5e vague)	3						
Montant forfaitaire pour le billet d'avion - Projet PRCIIRI	4	XXXX		XXXX			
Nouvelle cotisation aux normes du travail	5						
Nouvelles obligations - Loi modifiant le régime de santé et de sécurité au travail	6						
Ajout de main-d'œuvre en pharmacie pour améliorer la qualité des soins							
Financement pharmaciens CHSLD	7						
Financement techniciens en pharmacie	8						
Bourses							
Bourse DEP PAB	9	XXXX		XXXX			
Bourse AEP SSAES PAB	10	XXXX		XXXX			
Bourse SASI	11	XXXX		XXXX			
Bourse - Technologistes médicaux et professions de l'imagerie médicale	12	XXXX		XXXX			
Bourse - Internes en psychologie	13	XXXX		XXXX			
Bourse - Préposés au retraitement des dispositifs médicaux	14	XXXX		XXXX			
Bourse - PAB (formation massive)	15	XXXX		XXXX			
Bourse - Projets pilotes pour divers titres d'emploi	16	XXXX		XXXX			
Bourse - Technologie de l'information (TI)	17	XXXX		XXXX			
	18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourse - Techniciens en pharmacie	20	XXXX		XXXX			
Sage-femme							
Octroi d'un rangement supérieur pour les RSSF (4902)	21						
Prime soir, nuit et fin de semaine	22						
Libérations professionnelles	23						
Perfectionnement - RSSF	24						
Perfectionnement - régions nordiques	25						
Prime de supervision - préceptorat	26						
Lettre d'intention - régions nordiques	27						
Bonification temps complet	28						
Libérations - Comité paritaire accessibilité	29						
Libérations - négociations	30						
Relativités salariales Sages-Femmes	31						
...	32						
...	33						
...	34						
...	35						
...	36						
...	37						
TOTAL (L.01 à L.37)	38						

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 1 de 3)

Établissements privés conventionnés Mesures des conventions collectives et équité salariale (Exercice courant)		Coût		Financement alloué		CAR / CAP	Notes
		Clinique	Fonctionnement	Clinique	Fonctionnement	(C.2 - C.4)	
		1	2	3	4	5	
Primes							
Impact de l'ajout de certaines primes sur le coût de l'assurance salaire	1						
.....							
Titularisation							
Titularisation en centres jeunesse	2						
Titularisation Catégorie 4 - laboratoires, imagerie médicale et électrophysiologie médicale	3						
Titularisation Catégorie 4 - Travailleurs sociaux, éducateurs, agents de relations humaines, techniciens en éducation spécialisée, psychologues et psychoéducateurs	4						
TOTAL (L.01 à L.04)	5						

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 2 de 3)

Établissements privés conventionnés

Mesures des conventions collectives et équité salariale
(Exercice courant)

Coût		Financement alloué		CAR / CAP (C.2 - C.4)
Clinique	Fonctionnement	Clinique	Fonctionnement	
1	2	3	4	5

Notes

Ajout d'effectif

Centres jeunesse Catégorie 4 (500 ETC)	1					
Soins infirmiers (500 ETC) Services 24/7 autres que CHSLD Catégorie 1 CA médecine-chirurgie	2					
Catégorie 3 Urgence (300 ETC)	3	XXXX		XXXX		
Soins infirmiers CHSLD Catégorie 1 (1000 ETC)	4					

Nouveau rangement

Nombre d'heures additionnelles découlant du rehaussement pour les heures cliniques dans les EPC	5					
---	---	--	--	--	--	--

Projets pilotes

Postes atypiques fin de semaine	6					
Modèle de soins Sage-femme	7					
Forfaits d'installation Sage-femme	8					
Dépannage Sage-femme	9					
TOTAL (L.01 à L.09)	10					

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 3 de 3)

Établissements privés conventionnés

Mesures des conventions collectives et équité salariale
(Exercice courant)

Coût		Financement alloué		CAR / CAP
Clinique	Fonctionnement	Clinique	Fonctionnement	(C.2 - C.4)
1	2	3	4	5

Notes

Autres mesures

Expérience libérations syndicales - Temps partiel	1				
Budget du forum santé globale	2				
Congés de décès - Prise des congés	3				
Congés pour décès - Enfant	4				
Congés de maladie - Notion de parents et motifs énumérés	5				
Déplafonnement 2e ou 3e cycle - Catégorie 1	6				
Directive ministérielle composition équipes en soins infirmiers CHSLD	7				
Repas - Educateurs + Agents d'intervention	8				
Remboursement des frais de stationnement	9	XXXX		XXXX	
Reclassification automatique - Infirmiers bacc en sciences infirmières	10				
Tests de qualification agent administratif (uniformisation tests qualification 5315, 5316)	11	XXXX		XXXX	
Prime personnes retraitées réembauchées (GIRMO)	12				

Mesures AQPMC - Nouvelle convention des médecins

PhD échelon et prime à l'échelon max (1,5 %)	13				
Formation développement augmentation de 5 000 \$	14				
Prime d'encadrement ou d'enseignement de la physique médicale 2 %	15				
Majoration de la contribution de l'employeur à l'assurance maladie	16				
...	17				
...	18				
...	19				
...	20				
TOTAL (L.01 à L.20)	21				

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

RÈGLEMENT DES PLAINTES DU MAINTIEN DE L'ÉQUITÉ ET APPLICATION DU RANGEMENT 9 POUR LES ASSS

Établissements privés conventionnés
(Exercice courant)

Coût		Financement alloué		CAR / CAP
Clinique 1	Fonctionnement 2	Clinique 3	Fonctionnement 4	(C.2 - C.4) 5

Notes

Maintien équité salariale 2010 - Exercices
antérieurs

Agente administrative classe 4 (5304 qui est devenu 5318 et 5319)	1	XXXX		XXXX		
Agente administrative classe 3 (5303 qui est devenu 5316 et 5317)	2	XXXX		XXXX		
Adjointe à l'enseignement universitaire (5150 qui est devenu 5320)	3	XXXX		XXXX		
Orthoptiste (2259)	4					
...	5					
Équité salariale catégorie 3	6		10 132			10 132
TOTAL (L.01 à L.06)	7		10 132			10 132

Maintien équité salariale 2010 - Exercice courant

Agente administrative classe 4 (5304 qui est devenu 5318 et 5319)	8	XXXX		XXXX		
Agente administrative classe 3 (5303 qui est devenu 5316 et 5317)	9	XXXX		XXXX		
Adjointe à l'enseignement universitaire (5150 qui est devenu 5320)	10	XXXX		XXXX		
Orthoptiste (2259)	11					
...	12					
Équité salariale catégorie 3	13		1 904			1 904
TOTAL (L.08 à L.13)	14		1 904			1 904
TOTAL (L.07 + L.14)	15		12 036			12 036

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

DÉTAIL AUTRES MESURES SALARIALES EN RESSOURCES HUMAINES

Établissements privés conventionnés Autres mesures en ressources humaines (Exercice antérieur)		Coût 1	Financement alloué 2	CAR / CAP (C.1 - C.2) 3	Notes
Projets ratios	1				
Incitatifs financiers attraction personnel en soins infirmiers et cardiorespiratoire	2				
Mesure estivale - Heures supplémentaires payées à taux double	3				
Demi-journée de vacances (COVID 5e vague)	4				
Ajout de main-d'œuvre en pharmacie pour améliorer la qualité des soins					
Financement pharmaciens CHSLD	5				
Financement techniciens en pharmacie	6				
Encadrement					
Budget national de développement du personnel d'encadrement	7				
Sage-femme					
Octroi d'un rangement supérieur pour les RSSF (4902)	8				
Prime soir, nuit et fin de semaine	9				
Libérations professionnelles	10				
Perfectionnement - RSSF	11				
Perfectionnement - régions nordiques	12				
Prime de supervision - préceptorat	13				
Lettre d'intention - régions nordiques	14				
Bonification temps complet	15				
Libérations - Comité paritaire accessibilité	16				
Libérations - négociations	17				
...	18				
...	19				
...	20				
...	21				
...	22				
...	23				
TOTAL (L.01 à L.23)	24				

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 1 de 3)

Établissements privés conventionnés Mesures des conventions collectives et équité salariale (Exercice antérieur)	Coût 1	Financement alloué 2	CAR / CAP (C.1 - C.2) 3	Notes
Primes				
Impact de l'ajout de certaines primes sur le coût de l'assurance salaire	1			
Titularisation				
Titularisation en centres jeunesse	2			
Titularisation Catégorie 4 - laboratoires, imagerie médicale et électrophysiologie médicale	3			
Titularisation Catégorie 4 - Travailleurs sociaux, éducateurs, agents de relations humaines, techniciens en éducation spécialisée, psychologues et psychoéducateurs	4			
TOTAL (L.01 à L.04)	5			

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 2 de 3)

Établissements privés conventionnés Mesures des conventions collectives et équité salariale (Exercice antérieur)		Coût 1	Financement alloué 2	CAR / CAP (C.1 - C.2) 3	Notes
Ajout d'effectif					
Centres jeunesse Catégorie 4 (500 ETC)	1				
Soins infirmiers (500 ETC) Services 24/7 autres que CHSLD Catégorie 1 CA médecine-chirurgie	2				
Catégorie 3 Urgence (300 ETC)	3				
Soins infirmiers CHSLD Catégorie 1 (1000 ETC)	4				
Rehaussement horaire de travail					
Nombre d'heures additionnelles découlant du rehaussement pour les heures cliniques dans les EPC	5				
Projets pilotes					
Projet pilote - Postes atypiques de fin de semaine	6				
Projet pilote - Modèle de soins Sage-femme	7				
Projet pilote - Forfaits d'installation Sage-femme	8				
Projet pilote - Dépannage Sage-femme	9				
TOTAL (L.01 à L.09)	10				

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 3 de 3)

Établissements privés conventionnés Mesures des conventions collectives et équité salariale (Exercice antérieur)		Coût	Financement alloué	CAR / CAP (C.1 - C.2)	Notes
		1	2	3	
Autres mesures					
Budget forum santé globale	1				
Congés de décès - Prise des congés	2				
Congés pour décès - Enfant	3				
Congés de maladie - Notion de parents et motifs énumérés	4				
Déplafonnement 2e ou 3e cycle - Catégorie 1	5				
Directive ministérielle composition équipes en soins infirmiers CHSLD	6				
Repas - Éducateurs + Agents d'intervention	7				
Remboursement des frais de stationnement	8				
Reclassification automatique - Infirmiers bacc en sciences infirmières	9				
Tests de qualification - agent administratif (uniformisation tests qualification 5315, 5316)	10				
...	11				
...	12				
...	13				
...	14				
TOTAL (L.01 à L.14)	15				

exercice terminé le 31 mars 2025 - 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
		1
	1	XXXX
Forfaits d'installation	2	
	3	XXXX
	4	XXXX
	5	XXXX
	6	XXXX
Contribution additionnelle de l'employeur assurance-maladie – APES	7	
	8	XXXX
TOTAL DES COÛTS (L.01 à L.08)	9	

		Nombre d'heures
		1
Nombre d'heures additionnelles découlant du coût de l'horaire de 40 heures pour les pharmaciens et pharmaciens chef	10	

ANNEXE C

MAIN D'OEUVRE INDÉPENDANTE

EXERCICE 2024-2025

MAIN-D'OEUVRE INDÉPENDANTE (MOI)

TYPE DE RESSOURCES EXTERNES	MOI - Heures 1	MOI - Montant 2	MOI - Autres frais 3	MOI Total (C.2+C.3) 4	Notes
-----------------------------	-------------------	--------------------	-------------------------	--------------------------	-------

PERSONNEL EN SOINS INFIRMIERS ET CARDIO-RESPIRATOIRES :

Infirmières techniciennes	1	223	19 645		19 645
Infirmières cliniciennes	2				
Autres infirmières	3				
Inhalothérapeutes	4				
Infirmières auxiliaires	5	734	58 603		58 603
Autres (préciser P895)	6				

PERSONNEL PARATECHNIQUE, SERVICES AUXILIAIRES ET MÉTIERS :

Préposés aux bénéficiaires	7	2482	133 620		133 620
Auxiliaires familiales	8				
Métiers	9				
Gardiens (agents de sécurité)	10				
Préposés à l'entretien ménager	11				
Autres services auxiliaires	12	122	8 865		8 865
Autres para-techniques	13				
Autres (préciser P.895)	14				

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

Employés de bureau	15				
Techniciens de l'administration	16				
Techniciens en informatique	17				
Autres techniciens (préciser P.895)	18				
Agents de gestion financière	19				
Agents de la gestion du personnel	20				
Analystes en informatique	21				
Autres professionnels (préciser P.895)	22				

TOTAL (L.01 à L.22) suite P.833	23	3 561	220 733		220 733
---------------------------------	----	-------	---------	--	---------

Nom de l'établissement

Santé Courville de Waterloo

Code

5122-5993

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

Page / Idn.

833-00 /

MAIN-D'OEUVRE INDÉPENDANTE (suite)

TYPES DE RESSOURCES EXTERNES

TECHNICIENS ET PROFESSIONNELS DE LA SANTÉ ET DES SERVICES SOCIAUX :

	MOI - Heures	MOI - Montant	MOI - Autres frais	MOI Total (C.2+C.3)	Notes
	1	2	3	4	
Ergothérapeutes	1				
Physiothérapeutes	2				
Dététistes professionnels - nutritionnistes	3	261	18 409		18 409
Audiologistes	4				
Orthophonistes	5				
Psychologues	6				
Psycho-éducateurs	7				
Moniteurs en loisirs	8				
Éducateurs	9				
Travailleurs sociaux, agents d'intervention en travail social	10	72	5 363		5 363
Intervenants en soins spirituels	11	3	195		195
Autres professionnels de la santé et des services sociaux (préciser P.895)	12				
Techniciens de la santé (préciser P.895)	13				
Techniciens des services sociaux (préciser P.895)	14				
PERSONNEL NON VISÉ PAR LA LOI 30 :					
Pharmaciens	15				
Autres (préciser P.895)	16				
PERSONNEL D'ENCADREMENT ET AUTRES :					
Médecins	17				
Cadres médecins	18				
Cadres intermédiaires	19				
Commissaires aux plaintes et à la qualité des services	20				
Autres cadres supérieurs	21				
Autres (préciser P.895)	22				
Projet ponctuel (préciser P.895)	23				
Autres (préciser P.895)	24				
TOTAL (L.01 à L.24)	25	336	23 967		23 967
Reports des totaux de la page 832					
TOTAL MOI (L.25 + L.26)	26	3 561	220 733		220 733
	27	3 897	244 700		244 700

AS-425 - Rapport financier annuel

Gabarit LPRG-2025.1.0

Timbre valideur:

Révisée: 2011-2012

Rapport V 0.1

Nom de l'établissement		Code		Page / Idn.	
Santé Courville de Waterloo		5122-5993		890-00 /	
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 6		exercice terminé le 31 mars 2025 - 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		sous-c/a 7401		Total (C.1 à C.5)	
		1		2	
		3		4	
		5		6	
ALLOCATIONS D'AIDES FINANCIÈRES POUR LE DÉPLACEMENT					
- Nombre de fois où une aide financière est allouée		XXXX		XXXX	
- Montant total des aides financières allouées		XXXX		XXXX	
PRÉCISION NO 2 : AJUSTEMENTS AUX C/A 6260, 6350 ET 6600					
		6260 Bloc opératoire		6350 Inhalothérapie	
		Exercice courant c/a 6260		Exercice précédent c/a 6350	
		1		2	
				3	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
		XXXX		XXXX	
		XXXX		XXXX	
		XXXX		XXXX	
		XXXX		XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	
				XXXX	

Précisions aux rens. complémentaires - Partie 6

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

PRÉCISIONS NOS 3 ET 4 AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

PRÉCISION NO 3 : SOMMAIRE DES COÛTS RELIÉS
AUX SERVICES FOURNIS AUX CLIENTÈLES DE
CERTAINS C/A

URFI 6080

Hôpital de jour-
Santé mentale
6280

Hôpital de jour
gériatrique 6290

Centre de jour -
Santé mentale
6977 + 6978

L'unité de
médecine de
jour 7090

1

2

3

4

5

Notes

Centres d'activités

6080 Soins infirmiers et d'assistance en unité de réadaptation fonctionnelle intensive	1		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6280 Hôpital de jour en santé mentale	2	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
6290 Hôpital de jour gériatrique	3	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
6350 Inhalothérapie	4						
6564 Psychologie	5						
6565 Services sociaux	6						
6800 Pharmacie	7						
6860 Audiologie et orthophonie	8						
6870 Physiothérapie	9						
6880 Ergothérapie	10						
6977 + 6978 Centre de jour-santé mentale	11	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	
7090 L'unité de médecine de jour	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7553 Nutrition clinique	13						
7690 Transport externe des usagers	14						
Autres (préciser P.895)	15						
TOTAL (L.01 à L.15)	16						

PRÉCISION NO 4 : PSYCHIATRIE LÉGALE

Coûts directs	17	5
Jours-présence	18	
Durée moyenne de séjour (en jours) des usagers radiés durant l'année	19	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

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
Rectificatif relatif au taux d'occupation	902-02
Sommaire des pages 911 intitulées "Détails 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 999-02	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.

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

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	3 320	3320	277 549	277 549	
	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6050 Soins infirmiers de courte durée aux adultes et aux enfants	3					
6060 Soins infirmiers aux personnes en perte d'autonomie	4	25 348		1 559 327		
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	68 170		3 280 273		
6260 Bloc opératoire	8					
6290 Hôpital de jour gériatrique	9					
6300 Consultations externes	10					
6370 Enseignement scolaire	11					
6390 Services de soins spirituels	12	3		195		
6560 Services psychosociaux	13	72		5 363		
6600 Laboratoires de biologie médicale	14					
6670 Services spécialisés en toxicomanie - usagers admis	15					
6680 Services externes en toxicomanie	16					
6800 Pharmacie	17	312		26 473		
6830 Imagerie médicale	18					
6860 Audiologie et orthophonie	19					
6870 Physiothérapie	20					
6880 Ergothérapie	21	368		27 844		
6890 Animation/Loisirs	22	4 088		192 410		
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	261		18 409		
8000 Accueil, évaluation et orientation - DI ou TSA	32					
8010 Plan de services individualisé - Déficience physique	33					
Sous-total (L.01 à L.33)	34	101 942	3 320	5 387 843	277 549	
Autres (préciser P.990)	35	490		103 405		
TOTAL (L.34 + L.35)	36	102 432	3 320	5 491 248	277 549	

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 P.990)	39					
TOTAL (L.36 - L.37 - L.38 - L.39)	40	102 432	3 320	5 491 248	277 549	

9

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

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

RECTIFICATIF DE LA COMPOSANTE CLINIQUE

		Total 1
Charges réelles (P.901, L.40, C.3 - C.4)	1	5 213 699
Ajouter : Coûts des avantages sociaux particuliers pour les centres d'activités énumérés à la page 901 pour :		
- la formation en cours d'emploi	2	18 456
- l'assignation temporaire	3	32 567
Charges réelles admissibles (L.01 à L.03) (rep. à P.685, L.01, C.3)	4	5 264 722
Ajustements de la variation due aux heures travaillées excédentaires :		
Heures travaillées réelles (P.901, L.40, C.1 - C.2)	5	99 112
Ajouter : Heures rémunérées pour les c/a énumérés à la page 901 pour :		
- la formation en cours d'emploi	6	558
- l'assignation temporaire	7	1151
Heures réelles admissibles (L.05 à L.07)	8	100 821
Heures approuvées indiquées au formulaire budgétaire avant ajustement	9	105010
Heures effectuées en assignation temporaire	10	1151
Heures approuvées admissibles (L.09 + L.10)	11	106 161
Heures excédentaires (L.08 - L.11)	12	(5 340)
Note : calculé à la ligne 13 seulement si la ligne 12 est positive		
Ajustement : L.12 x (L.04 / L.08) (rep. à P.685, L.02, C.3)	13	

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

FORMATION EN COURS D'EMPLOI

		Montant 3	Heures 4	Notes
Développement des ressources humaines	1	24 509	741	
Portion fonctionnement	2	4 815	146	
Portion ventes de services	3			
Portion rectifiable (L.01 - L.02 - L.03)	4	19 694	595	

	Montant 1	Portion fonctionnement 2	Portion rectifiable (C.1 - C.2) 3	Heures 4	Notes
Portion déjà remboursée :					
Formation allouée dans la composante clinique	5	1 238	XXXX	1 238	37
Autres formations	6				
Sous-total - Portion déjà remboursée (L.05 à L.06)	7	1 238	1 238	37	
TOTAL (L.04 - L.07)	8		18 456	558	

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

Ajustement des heures excédentaires sur la formation
en cours d'emploi

Heures excédentaires sur la formation en cours d'emploi	20	558
Note : calculé à la ligne 21 seulement si la ligne 20 est positive. Ajustement : L.20 x (L.04, C.3 / L.04, C.4) (rep. à P.685, L.02, C.3)	21	

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

RECTIFICATIF RELATIF AU TAUX D'OCCUPATION

		Jours-présence réels - Usagers			Total (C.1 à C.3)	Notes
		Moins de 18 ans 1	de 18 à 65 ans 2	Plus de 65 ans 3		
Avril	1		30	1943	1 973	
Mai	2		62	1972	2 034	
Juin	3		60	1920	1 980	
Juillet	4		62	1977	2 039	
Août	5		62	1974	2 036	
Septembre	6		60	1916	1 976	
Octobre	7		33	2001	2 034	
Novembre	8		30	1939	1 969	
Décembre	9		55	1967	2 022	
Janvier	10		93	1943	2 036	
Février	11		81	1760	1 841	
Mars	12		62	1968	2 030	
TOTAL (L.01 à L.12)	13		690	23 280	23 970	

		Nbre de lits autorisés 3	Jours-présence 4	Notes
Jours-présence approuvés :				
Nombre de lits visés au contrat EPC (C.4 = nbre de lits X 365 (ou 366) jours)	14	66,00	24 090	
Écart favorable (défavorable) (L.13, C.4 - L.14, C.4)	15	XXXX	(120)	
Pourcentage du taux d'occupation (L.13, C.4 / L.14, C.4) X 100	16	XXXX	99,50	

CALCUL DU RECTIFICATIF - COMPOSANTE FONCTIONNEMENT ET ADMINISTRATION

		Taux d'occupation			
		CH		CHSLD	
		< 95 % 1	> 100 % 2	< 99 % 3	> 101 % 4
Budget approuvé de la composante fonctionnement et administration ajusté	17				
Taux quotidien approuvé (L.17 / L.14, C.4)	18			0,00	0,00
Taux aux fins du calcul du rectificatif	19	0,95	1,00	0,99	1,01
Rectificatif (L.18 X (L.13, C.4 - (L.14, C.4 X L.19))) X 0,2 (reporté à P.685, L.26)	20			0	0

CHARGES APPROUVÉES - COMPOSANTE FONCTIONNEMENT ET ADMINISTRATION

		4	Notes
Budget - Total Composante fonctionnement et administration	21		
Ajouter :			
...	22		
...	23		
Soustraire :			
...	24		
...	25		
...	26		
...	27		
...	28		
...	29		
Budget approuvé de la composante fonctionnement et administration ajustée (L.21 à L.23 - L.24 à L.29)	30		

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

Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi		Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C.4+C.5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
1	1	4321	68543	2 335 524	434 254	2 769 778	104	36,98
2		3480	3481	189 874	4 531	194 405	4	1,88
3			13863	702 104	103 377	805 481	16	7,20
4			15098	551 712	129 096	680 808	35	7,85
5		2489	223	19 645		19 645		0,12
6		3455	734	58 603		58 603		0,38
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	101 942	3 857 462	671 258	4 528 720	159	54,41
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	859 123	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	5 387 843	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	309 681	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	5 697 524	XXXX	XXXX

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi		Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C.4+C.5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
1	1		502	25 493	1 821	27 314	2	0,28
2	349 Coordonnateur d'activités d'établissements		730	44 807	4 099	48 906	2	0,41
3	127 Conseiller cadre		601	38 984	10 034	49 018	1	0,33
4	125 Chef de service		1487	84 669	30 588	115 257	4	0,82
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	3 320	193 953	46 542	240 495	9	1,84
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	37 054	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	277 549	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	12 054	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	289 603	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi		Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C.4+C.5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
1	2							
1			70	5 055	94	5 149	3	0,04
2	1913 Conseiller ou conseiller en soins infirmiers		87	3 391	336	3 727	1	0,05
3	2489 Assistant(e)-infirmier(ère)-chef, assistant(e) du supérieur immédiat		11594	616 607	89 276	705 883	14	5,95
4	3455 Infirmier auxiliaire ou infirmière auxiliaire		12640	449 132	89 987	539 119	25	6,49
5		2489	223	19 645		19 645		0,12
6		3455	734	58 603		58 603		0,38
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	25 348	1 152 433	179 693	1 332 126	43	13,03
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	227 201	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 559 327	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	75 899	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 635 226	XXXX	XXXX

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi	Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C.4+C.5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
1	1		65688	2 176 335	414 197	2 590 532	95	34,85
2		3480	2482	133 620		133 620		1,32
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	68 170	2 309 955	414 197	2 724 152	95	36,17
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	556 121	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	3 280 273	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	216 320	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	3 496 593	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi		Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C.4+C.5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
1	1	1552	3	195		195		0,01
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	3	195		195		0,01
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	195	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	195	XXXX	XXXX

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi		Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C.4+C.5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
1	1	1550	72	5 363		5 363		0,04
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	72	5 363		5 363		0,04
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	5 363	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	5 363	XXXX	XXXX

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi		Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C.4+C.5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
1	1	1550	72	5 363		5 363		0,04
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	72	5 363		5 363		0,04
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	5 363	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	5 363	XXXX	XXXX

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi		Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C.4+C.5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
1	1		312	19 237	3 430	22 667	1	0,18
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	312	19 237	3 430	22 667	1	0,18
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	3 806	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	26 473	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	26 473	XXXX	XXXX

Nom de l'établissement		Code	Page / Idn.					
Santé Courville de Waterloo		5122-5993	911-00 / 6805-00					
Fonds d'exploitation-Activités principales		exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE						
DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS								
	Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi	Code MOI	Hrs travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total (C.4+C.5)	Nbre employés	Nbre ETC
1	1	2	3	4	5	6	7	8
1320 Pharmacien ou pharmacienne			312	19 237	3 430	22 667	1	0,18
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	312	19 237	3 430	22 667	1	0,18
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	3 806	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	26 473	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	26 473	XXXX	XXXX

AS-425 - Rapport financier annuel

Gabarit LPRG-2025.1.0

Timbre valideur:

Révisée: 2013-2014

Rapport V 0.1

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi	Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C.4+C.5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
1	1230 Ergothérapeute		368	20 233	3 340	23 573	1	0,21
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	368	20 233	3 340	23 573	1	0,21
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	4 271	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	27 844	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	130	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	27 974	XXXX	XXXX

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C.4+C.5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
1	1658 Récréologue		1267	65 204	11 372	76 576	1	0,70
2	2691 Éducateur ou éducatrice		182	8 056	96	8 152	1	0,10
3	2696 Technicien ou technicienne d'intervention en loisir		1668	46 513	4 067	50 580	1	0,92
4	3699 Moniteur ou monitrice en loisirs		971	17 911	8 521	26 432	6	0,54
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	4 088	137 684	24 056	161 740	9	2,26
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	30 670	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	192 410	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	5 278	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	197 688	XXXX	XXXX

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi		Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C.4+C.5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
1	1	1219	261	18 409		18 409	1	0,67
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	261	18 409		18 409	1	0,67
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	18 409	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	18 409	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi		Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C.4+C.5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
1	1	1219	261	18 409		18 409	1	0,67
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	261	18 409		18 409	1	0,67
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	18 409	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	18 409	XXXX	XXXX

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

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

No Centre d'activités		Titre d'emploi		Nbre de jours payés		Montant total versé		Nbre d'employés		Nbre ETC	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	6060	3455 Infirmier auxiliaire ou infirmière auxiliaire		321	62 588	6	1,20				
2	6160	3480 Préposé ou préposée aux bénéficiaires		983	158 702	16	3,78				
3	6890	1658 Récréologue		3	653	1	0,02				
4	6890	2696 Technicien ou technicienne d'intervention en loisir		1	150	1	0,01				
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 TOTAL (L.1 à L.30)				1 308	222 093	24	5,01				

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

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	7550	6301 Cuisinier ou cuisinière	106	19 060	2	0,41
2	7640	6334 Préposé ou préposée à l'entretien ménager (travaux lourds)	74	10 751	3	0,29
3	7710	6438 Gardien ou gardienne	5	734	1	0,02
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	TOTAL (L.1 à L.30)		185	30 545	6	0,72

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - 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 (C.5+C.6)
	1	2	3	4	5	6	7
1	M.J.St-Aubin	342 Directeur adjoint à la direction des programmes sociaux et de réadaptation	6000	408	23 045	3 705	26 750
2	M.J.St-Aubin	349 Coordonnateur d'activités d'établissements	6000	262	13 993	2 223	16 216
3	M.H.Charest	342 Directeur adjoint à la direction des programmes sociaux et de réadaptation	6000	94	4 269	741	5 010
4	J.Fontaine	349 Coordonnateur d'activités d'établissements	6000	468	54 329	8 152	62 481
5	J.Morisseau	324 Coordonnateur à la direction des soins infirmiers	6000	1 487	86 350	13 339	99 689
6	L.Michaud	127 Conseiller cadre	6000	601	49 018	7 781	56 799
7	A.Goyer	324 Coordonnateur à la direction des soins infirmiers	6000		2 370	349	2 719
8	V.Beauvais	324 Coordonnateur à la direction des soins infirmiers	6000		3 953	393	4 346
9	N.Chagnon	324 Coordonnateur à la direction des soins infirmiers	6000		3 168	371	3 539
			TOTAL	3 320	240 495	37 054	277 549

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - 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 (C.5+C.6)
	1	2	3	4	5	6	7
1	E.Fontenay	110 Président-directeur général	7301	671	58 101	10 259	68 360
2	M.Lessard	112 Directeur général adjoint	7301	307	46 694	7 979	54 673
3	J.Fontaine	112 Directeur général adjoint	7301	542	46 765	7 980	54 745
4	S.Rozon	275 Chef de service à la direction des services administratifs	7301	1 081	42 858	7 109	49 967
5	M.Boutin	245 Chef de service à la direction des ressources techniques, matérielles	7301	740	40 322	6 840	47 162
6	L.Arbour	127 Conseiller cadre	7301	228	66 137	10 559	76 696
7	M.Dasilva	215 Chef de service à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7302	680	35 588	6 270	41 858
			TOTAL	4 249	336 465	56 996	393 461

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 9

Numéro

Note

9 Service acheté - pharmacien