

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

## ÉTAT DES RÉSULTATS

	Budget	Fonds Exploitation Ex.courant (R.deP358 C4)	Fonds Immobilisations Exercice courant (Note 1)	Total Ex.courant C.2 + C.3	Total Ex. préc
	1	2	3	4	5
<b>REVENUS</b>					
Subventions MSSS (FI : P.408)	1	4 770 863		4 770 863	
Subventions Gouvernement du Canada (FI : P.294)	2				
Contributions des usagers (FE : P.301)	3	1 459 075	XXXX	1 459 075	
Ventes de services et recouvrements	4	19 073	XXXX	19 073	
Donations (FI : P.294)	5				
Revenus de placement (FI : P.302)	6	28 016		28 016	
Revenus de type commercial	7				
Gain sur disposition (FI : P.302)	8				
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (FI : P.302)	11	485 074		485 074	
TOTAL (L.01 à L.11)	12	6 762 101		6 762 101	
<b>CHARGES</b>					
Salaires, avantages sociaux et charges sociales	13	5 166 939	XXXX	5 166 939	
Médicaments	14	74 019	XXXX	74 019	
Produits sanguins	15		XXXX		
Fournitures médicales et chirurgicales	16	41 811	XXXX	41 811	
Denrées alimentaires	17	200 681	XXXX	200 681	
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	132 644		132 644	
Créances douteuses	21	16 503	XXXX	16 503	
Loyers	22		XXXX		
Amortissement des immobilisations (FI : P.422)	23	XXXX	6 037	6 037	
Perte sur disposition d'immobilisations	24	XXXX			
Dépenses de transfert	25		XXXX		
	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres charges (FI : P.325)	27	1 083 264		1 083 264	
TOTAL (L.13 à L.27)	28	6 715 861	6 037	6 721 898	
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.28)	29	46 240	(6 037)	40 203	

Note 1: la colonne 3 s'applique aux établissements publics seulement

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - 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	1 806 854	47 555	1 854 409		
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	1 806 854	47 555	1 854 409		
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE	5	46 240	(6 037)	40 203		
Autres variations:						
Transferts interétablissements (préciser P.297)	6	(5 435)	5 435	0		3
Transferts interfonds (préciser P.297)	7					
Autres éléments applicables aux établissements privés conventionnés (préciser P.297)	8	(8 592)	XXXX	(8 592)		4
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL DES AUTRES VARIATIONS (L.06 à L.09)	10	(14 027)	5 435	(8 592)		
EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS À LA FIN (L.04 + L.05 + L.10)	11	1 839 067	46 953	1 886 020		

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	1 886 020	
TOTAL (L.12 à L.14)	15	XXXX	XXXX	1 886 020	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - 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
<b>GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION CUMULÉS AU DÉBUT</b>				
Gains (pertes) de réévaluation cumulés au début	1			
Modifications comptables sans retraitement des années antérieures	2			
<b>TOTAL (L.01 + L.02)</b>	<b>3</b>			
<b>GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION NON RÉALISÉS</b>				
<b>Cours du change</b>				
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			
<b>Juste valeur</b>				
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			
<b>TOTAL (L.04 à L.10)</b>	<b>11</b>			
<b>GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION RECLASSÉS DANS L'ÉTAT DES RÉSULTATS</b>				
<b>Cours du change</b>				
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			
<b>Juste valeur</b>				
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			
<b>TOTAL (L.12 à L.18)</b>	<b>19</b>			
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 2024 - AUDITÉE

## ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE

	FONDS	Exploitation	Immobilisations	Total Ex. courant (C.1 + C.2)	Total Ex. préc.
		1	2	3	4
<b>ACTIFS FINANCIERS</b>					
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1	711 372		711 372	690 058
	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Débiteur - MSSS (FE: P.362, FI: P.408)	3				
Autres débiteurs (FE: P.360, FI: P.400)	4	2 667 492		2 667 492	
Avances de fonds aux établissements publics	5	XXXX			
Créances interfonds (Dettes interfonds)	6				
Subvention à recevoir - MSSS (FE: P.362, FI: P.408)	7				
<b>Placements de portefeuille</b>					
	8				
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Actifs destinés à la vente	10	XXXX			
Autres éléments (FE: P.360, FI: P.400)	11				
<b>TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS (L.01 à L.11)</b>	<b>12</b>	<b>3 378 864</b>		<b>3 378 864</b>	<b>690 058</b>
<b>PASSIFS</b>					
Emprunts temporaires (FE: P.365, FI: P.403)	13				
Créditeur - MSSS (FE: P.362, FI: P.408)	14	72 670		72 670	
Autres créditeurs et autres charges à payer (FE: P.361, FI: P.401)	15	1 213 891		1 213 891	
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: P363)	22	204 524	XXXX	204 524	
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations (FI : P.401)	23	XXXX			
Autres éléments (FE: P.361, FI: P.401)	24	81 829		81 829	
<b>TOTAL DES PASSIFS (L.13 à L.24)</b>	<b>25</b>	<b>1 572 914</b>		<b>1 572 914</b>	
<b>ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.12 - L.25)</b>	<b>26</b>	<b>1 805 950</b>		<b>1 805 950</b>	<b>690 058</b>
<b>ACTIFS NON FINANCIERS</b>					
Immobilisations (FI: P.423)	27	XXXX	46 954	46 954	
Éléments incorporels achetés	28	XXXX			
Stocks de fournitures (FE: P.360)	29	32 851	XXXX	32 851	
Frais payés d'avance (FE: P.360, FI: P.400)	30	1 565		1 565	869
<b>TOTAL DES ACTIFS NON FINANCIERS (L.27 à L.30)</b>	<b>31</b>	<b>34 416</b>	<b>46 954</b>	<b>81 370</b>	<b>869</b>
<b>CAPITAL-ACTIONS ET SURPLUS D'APPORT</b>					
EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS (L.26 + L.31 - L.32 - L.34)	32	1 300	XXXX	1 300	
<b>GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION CUMULÉS</b>	<b>33</b>	<b>1 839 066</b>	<b>46 954</b>	<b>1 886 020</b>	<b>690 927</b>
	34				

Obligations et droits contractuels (pages 635-00 et 636-00) et PPP (638-01 et 638-02)

Éventualités (page 270)

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - 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	1 807 284		1 807 284	
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	1 807 284		1 807 284	
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (P.200, L.29)	5	46 240	(6 037)	40 203	
VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS:					
Acquisitions (FI : P.421)	6	XXXX	(5 435)	(5 435)	
Amortissement de l'exercice (FI : P.422)	7	XXXX	6 037	6 037	
Dispositions (FI : P.421, 422)	8	XXXX			
	9	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
	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS (L.06 à L.13)	14		602	602	
VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE:					
Variation des stocks de fournitures	15	(32 851)	XXXX	(32 851)	
Variation des frais payés d'avances	16	(696)		(696)	
	17	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE (L.15 à L.18)	19	(33 547)		(33 547)	
Autres variations des excédents (déficits) cumulés	20		(14 027)	5 435	(8 592)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DES ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.05 + L.14 + L.19 + L.20)	21		(1 334)	0	(1 334)
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) À LA FIN (L.04 + L.21)	22		1 805 950		1 805 950

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

## ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT</b>				
Excédent (déficit) de l'exercice	1	40 203		
Éléments sans incidence sur la trésorerie (P.208-01)	2	194 406		
Variation des actifs financiers et des passifs reliés au fonctionnement (P.208-02)	3	(199 268)		
<b>FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT (L.01 à L.03)</b>	<b>4</b>	<b>35 341</b>		
<b>ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS</b>				
Sorties de fonds relatives à l'acquisition d'immobilisations	5	(5 435)		
Produits de disposition d'immobilisations	6			
<b>FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS (L.05 + L.06)</b>	<b>7</b>	<b>(5 435)</b>		
<b>ACTIVITÉS DE PLACEMENTS</b>				
Placements de portefeuille effectués	8			
Produits de disposition de placements de portefeuille	9			
Placements de portefeuille réalisés	10			
<b>FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE PLACEMENTS (L.08 à L.10)</b>	<b>11</b>			
<b>ACTIVITÉS DE FINANCEMENT</b>				
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	(8 592)		5
<b>FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT (L.12 à L.19)</b>	<b>20</b>	<b>(8 592)</b>		
<b>AUGMENTATION (DIMINUTION) DE LA TRÉSORERIE ET DES ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE (L.04 + L.07 + L.11 + L.20)</b>	<b>21</b>	<b>21 314</b>		
<b>TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE AU DÉBUT</b>	<b>22</b>	<b>690 058</b>	<b>690 058</b>	
<b>TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN (L.21 + L.22)</b>	<b>23</b>	<b>711 372</b>	<b>690 058</b>	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

## ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE</b>				
Provisions liées aux placements de portefeuille et garanties de prêts	1			
Stocks de fournitures et frais payés d'avance	2	(33 547)		
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	6 037		
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	221 916		6
<b>TOTAL DES ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE (L.01 à L.11)</b>	<b>12</b>	<b>194 406</b>		

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

## ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT:</b>				
Débiteurs - MSSS	1	4 858		
Autres débiteurs	2	(674 220)		
Avances de fonds aux établissements publics	3			
Subvention à recevoir - réforme comptable - avantages sociaux futurs	4			
	5	XXXX	XXXX	
Autres éléments d'actifs	6	14 280		
Créditeurs - MSSS	7	72 670		
Autres créditeurs et autres charges à payer	8	397 430		
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	(42 535)		
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	14			
Autres éléments de passifs	15	28 249		
<b>TOTAL DE LA VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT (L.01 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>(199 268)</b>		
<b>AUTRES RENSEIGNEMENTS:</b>				
Acquisitions d'immobilisations incluses dans les créditeurs au 31 mars	17			
Produits de disposition d'immobilisations inclus dans les débiteurs au 31 mars	18			
Autres éléments n'affectant pas la trésorerie et les équivalents de trésorerie (préciser P.297)	19			
<b>Intérêts:</b>				
Intérêts créditeurs (revenus)	20			
Intérêts encaissés (revenus)	21			
Intérêts débiteurs (dépenses)	22			
Intérêts déboursés (dépenses)	23			