

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 : Hôpital Ste-Monique Inc.

Code : 2545-7094

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

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

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

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

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 Psychiatrie légale	891	23-24
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*

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.

27 juin 2025

Date

Sarah-Manuel Dallaire

Nom



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

27 juin 2025

Date

Jessica Poulin

Nom



Signature de la personne désignée

Directrice des Services administratifs

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.	S.O.	
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.		

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.	Oui	1
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)	Non	
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	

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. Non

2

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

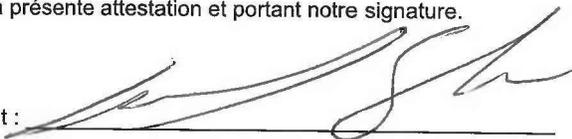
<u>Numéro</u>	<u>Note</u>
1	Selon la nouvelles conventions collectives 2024-2028
2	Non applicable

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 :

27 Juin 2025

Lieu :

Quebec

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 .

Rapport de l'auditeur indépendant

Aux membres du conseil d'administration de
CHSLD Ste-Monique inc.

Opinion avec réserve

Nous avons effectué l'audit des états financiers de CHSLD Ste-Monique inc. (ci-après l'« établissement ») inclus dans la section auditée du rapport financier annuel, qui comprennent l'état de la situation financière au 31 mars 2025 et les états des résultats, des excédents cumulés, de la variation des actifs financiers nets et des flux de trésorerie pour l'exercice clos à cette date, ainsi que les notes aux états financiers, y compris le résumé des principales méthodes comptables.

À notre avis, à l'exception des incidences du problème décrit dans la section « Fondement de l'opinion avec réserve du présent rapport », les états financiers ci-joints donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière de l'établissement au 31 mars 2025 ainsi que des résultats de ses activités, de la réévaluation de la variation de ses actifs financiers nets et de ses flux de trésorerie pour l'exercice clos à cette date, conformément aux normes comptables canadiennes pour le secteur public.

Fondement de l'opinion avec réserve

Comme l'exige le ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec, les états financiers n'incluent pas les informations financières relatives aux immobilisations. Par conséquent, les informations financières relatives aux obligations liées à la mise hors service d'immobilisations ne sont pas incluses dans les états financiers, tel que requis dans le cadre de l'application, au 1^{er} avril 2022, du chapitre SP 3280 « Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations », du *Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public*. À ces égards, les états financiers dérogent aux normes comptables canadiennes pour le secteur public. Ces situations nous conduisent donc à exprimer une opinion d'audit modifiée sur les états financiers de l'exercice courant, comme nous l'avons fait pour les états financiers de l'exercice précédent. Les incidences de ces dérogations aux normes comptables canadiennes pour le secteur public sur les états financiers des exercices clos les 31 mars 2025 et 2024 n'ont pas été déterminées.

Nous avons effectué notre audit conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états financiers » du présent rapport. Nous sommes indépendants de l'établissement conformément aux règles de déontologie qui s'appliquent à notre audit des états financiers au Canada et nous nous sommes acquittés des autres responsabilités déontologiques qui nous incombent selon ces règles. Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit avec réserve.

Observations – référentiel comptable

Nous attirons l'attention sur la note 2 des états financiers, qui décrit le référentiel comptable appliqué. Les états financiers ont été préparés pour permettre à l'établissement de se conformer aux exigences en matière d'information financière du ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec. En conséquence, il est possible que les états financiers ne puissent se prêter à un usage autre. Notre opinion n'est pas modifiée à l'égard de ce point.

Autre point – unités de mesure et heures travaillées et rémunérées

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

Responsabilités de la direction et des responsables de la gouvernance à l'égard des états financiers

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

Lors de la préparation des états financiers, c'est à la direction qu'il incombe d'évaluer la capacité de l'établissement à poursuivre son exploitation, de communiquer, le cas échéant, les questions relatives à la continuité de l'exploitation et d'appliquer le principe comptable de continuité d'exploitation, sauf si la direction a l'intention de liquider l'établissement ou de cesser son activité ou si aucune autre solution réaliste ne s'offre à elle.

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

Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états financiers

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers pris dans leur ensemble sont exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, et de délivrer un rapport de l'auditeur contenant notre opinion. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada permettra toujours de détecter toute anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent résulter de fraudes ou d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce qu'elles, individuellement ou collectivement, puissent influencer sur les décisions économiques que les utilisateurs des états financiers prennent en se fondant sur ceux-ci.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada, nous exerçons notre jugement professionnel et faisons preuve d'esprit critique tout au long de cet audit. En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les états financiers comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne;
- nous acquérons une compréhension des éléments du contrôle interne pertinents pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne de l'établissement;
- nous apprécions le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, de même que des informations y afférentes fournies par cette dernière;
- nous tirons une conclusion quant au caractère approprié de l'utilisation par la direction du principe comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments probants obtenus, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité de l'établissement à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention des lecteurs de notre rapport sur les informations fournies dans les états financiers au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion modifiée. Nos conclusions s'appuient sur les éléments probants obtenus jusqu'à la date de notre rapport. Des événements ou situations futurs pourraient par ailleurs amener l'établissement à cesser son exploitation;
- nous évaluons la présentation d'ensemble, la structure et le contenu des états financiers, y compris les informations fournies dans les notes et apprécions si les états financiers représentent les opérations et événements sous-jacents d'une manière propre à donner une image fidèle.

Nous communiquons aux responsables de la gouvernance notamment l'étendue et le calendrier prévus des travaux d'audit et nos constatations importantes, y compris toute déficience importante du contrôle interne que nous aurions relevée au cours de notre audit.

Rapport sur la conformité aux autorisations spécifiées

Nous avons effectué l'audit de la conformité aux autorisations spécifiées des opérations de l'établissement dont nous avons pris connaissance durant l'audit des états financiers. Les autorisations spécifiées à l'égard desquelles l'audit de la conformité a été effectué, conformément à l'article 293 de la *Loi sur les services de santé et les services sociaux* (RLRQ, chapitre S-4.2) et à l'annexe I du *Règlement sur la gestion financière des établissements et des conseils régionaux*, sont les suivantes :

- dispositions de la Loi susmentionnée et règlements s'y rapportant, dans la mesure où en sont touchés ses revenus ou ses charges;
- explications et définitions se rapportant à la préparation du rapport financier annuel;
- définitions contenues dans le *Manuel de gestion financière* publié par le ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec en ce qui a trait à ses pratiques comptables.

Opinion avec réserve

À notre avis, à l'exception du problème de non-conformité décrit dans le paragraphe « Fondement de l'opinion avec réserve », les opérations de l'établissement dont nous avons pris connaissance durant l'audit des états financiers sont conformes, dans tous leurs aspects significatifs, à ces autorisations spécifiées.

Fondement de l'opinion avec réserve

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

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

Sept-Îles (Québec)
Le 27 juin 2025

¹
MNP S.E.N.C.R.L., s.r.l.

¹ Par CPA auditeur, permis de comptabilité publique n° A121151

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

Numéro

Note

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.	S.O.	

COMMENTAIRES RELATIFS AU QUESTIONNAIRE À REMPLIR PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

Numéro

Note

- 3 L'établissement n'a pas obtenu l'analyse financière de l'exercice 2023-2024.
La dernière analyse qui a été considérée est celle de l'exercice 2022-2023.

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.

Rapport sur les autres éléments relevés dans le cadre d'une mission d'audit

Au ministre de la Santé et des Services sociaux du Québec

Conformément aux exigences du ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec, vous nous avez confié la mission de compléter le questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant (les « autres obligations en matière de rapport »). Ces autres obligations en matière de rapport se rattachent à la mission d'audit des états financiers de CHSLD Ste-Monique inc. pour l'exercice clos le 31 mars 2025 que nous avons réalisée et au terme de laquelle nous avons délivré un rapport daté du 27 juin 2025. Nous avons préparé les autres éléments.

Le présent rapport a été préparé conformément à la Norme canadienne de services connexes (NCSC 4460), *Rapports sur les autres éléments relevés dans le cadre d'une mission d'audit ou d'examen*. Notre responsabilité consiste à faire rapport sur les autres éléments. Cette norme requiert que nous nous conformions aux règles de déontologie et que nous planifions et mettions en œuvre des procédures pour satisfaire aux autres obligations en matière de rapport. Les procédures que nous avons choisies de mettre en œuvre sont celles qui, selon notre jugement professionnel, nous permettent de fonder le présent rapport. Ces procédures diffèrent, de par leur nature et leur étendue moindre, des procédures à mettre en œuvre pour l'expression d'une opinion d'audit ou de conclusion de mission d'examen. Le lecteur doit donc garder à l'esprit que les procédures mises en œuvre pourraient ne pas convenir à ses fins.

En conséquence, nous n'exprimons pas d'opinion d'audit ou de conclusion de mission d'examen à l'égard des autres éléments.

En ce qui concerne les autres obligations en matière de rapport, nous avons complété le questionnaire ci-joint.

Le présent rapport est destiné uniquement à l'usage du ministre de la Santé et des Services sociaux du Québec et ne doit pas être utilisé par d'autres parties.

Sept-Îles (Québec)
Le 27 juin 2025


MNP S.E.N.C.R.L., s.r.l.

¹ Par CPA auditeur, permis de comptabilité publique n° A121151

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	8 841 033	8 841 033	8 841 033	8 768 437
Subventions Gouvernement du Canada (FI : P.294)	2				
Contributions des usagers (FE : P.301)	3	1 618 281	1 618 281	1 618 281	1 562 858
Ventes de services et recouvrements	4	8 501	8 501	8 501	19 043
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
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (FI : P.302)	11	20 671	20 671	20 671	31 394
TOTAL (L.01 à L.11)	12	10 488 486	10 488 486	10 488 486	10 381 732
CHARGES					
Salaires, avantages sociaux et charges sociales	13	6 845 046	6 845 046	6 845 046	6 623 793
Médicaments	14	39 562	39 562	39 562	39 050
Produits sanguins	15				
Fournitures médicales et chirurgicales	16				
Denrées alimentaires	17	293 486	293 486	293 486	272 584
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles	18				
Frais financiers (FI : P.325)	19				
Entretien et réparations, y compris les coûts non capitalisables relatifs aux immobilisations	20	142 316	142 316	142 316	202 854
Créances douteuses	21				
Loyers	22				
Amortissement des immobilisations (FI : P.422)	23		XXXX		
Perte sur disposition d'immobilisations	24		XXXX		
Dépenses de transfert	25				
	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres charges (FI : P.325)	27	2 518 450	2 518 450	2 518 450	2 751 430
TOTAL (L.13 à L.27)	28	9 838 860	9 838 860	9 838 860	9 889 711
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.28)	29	649 626	649 626	649 626	492 021

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	3 890 162		3 890 162	3 771 671	
Modifications comptables avec retraitement des années antérieures (préciser P.270)	2					
Modifications comptables sans retraitement des années antérieures (préciser P.270)	3	558 476		558 476	XXXX	4
EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS AU DÉBUT REDRESSÉS (L.01 à L.03)	4	4 448 638		4 448 638	3 771 671	
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE	5	649 626		649 626	492 021	
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	(985 809)	XXXX	(985 809)	(373 530)	5
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL DES AUTRES VARIATIONS (L.06 à L.09)	10	(985 809)		(985 809)	(373 530)	
EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS À LA FIN (L.04 + L.05 + L.10)	11	4 112 455		4 112 455	3 890 162	

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	4 112 455	3 890 162
TOTAL (L.12 à L.14)	15	XXXX	XXXX	4 112 455	3 890 162

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	6 953 701		6 953 701	7 760 060
	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Débiteur - MSSS (FE : P.362, FI : P.408)	3				
Autres débiteurs (FE : P.360, FI : P.400)	4	178 330		178 330	86 145
Avances de fonds aux établissements publics	5	XXXX			
Créances interfonds (Dettes interfonds)	6				
Subvention à recevoir - MSSS (FE : P.362, FI : P.408)	7				67 218
Placements de portefeuille					
	8				
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Actifs destinés à la vente					
Autres éléments (FE : P.360, FI : P.400)	11				
TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS (L.01 à L.11)	12	7 132 031		7 132 031	7 913 423
PASSIFS					
Emprunts temporaires (FE : P.365, FI : P.403)	13				
Créditeur - MSSS (FE : P.362, FI : P.408)	14	1 828 685		1 828 685	1 547 925
Autres créditeurs et autres charges à payer (FE : P.361, FI : P.401)	15	613 744		613 744	823 417
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	666 838	XXXX	666 838	565 700
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations (FI : P.401)	23	XXXX			
Autres éléments (FE : P.361, FI : P.401)	24				1 212 706
TOTAL DES PASSIFS (L.13 à L.24)	25	3 109 267		3 109 267	4 149 748
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.12 - L.25)	26	4 022 764		4 022 764	3 763 675
ACTIFS NON FINANCIERS					
Immobilisations (FI : P.423)	27	XXXX			
Éléments incorporels achetés	28	XXXX			
Stocks de fournitures (FE : P.360)	29	58 900	XXXX	58 900	79 241
Frais payés d'avance (FE : P.360, FI : P.400)	30	30 791		30 791	47 246
TOTAL DES ACTIFS NON FINANCIERS (L.27 à L.30)	31	89 691		89 691	126 487
CAPITAL-ACTIONS ET SURPLUS D'APPORT					
EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS (L.26 + L.31 - L.32 - L.34)	33	4 112 455		4 112 455	3 890 162
GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION CUMULÉS	34				

Obligations et droits contractuels (pages 635-00 et 636-00)

Éventualités (page 270)

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	3 763 675	3 763 675		3 763 675	3 676 171
Modifications comptables avec retraitement des années antérieures					
Modifications comptables sans retraitement des années antérieures	558 476	558 476		558 476	XXXX
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) AU DÉBUT REDRESSÉ (L.01 à L.03)	4 322 151	4 322 151		4 322 151	3 676 171
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (P.200, L.29)	649 626	649 626		649 626	492 021
VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS :					
Acquisitions (FI : P.421)		XXXX			
Amortissement de l'exercice (FI : P.422)		XXXX			
Dispositions (FI : P.421, 422)		XXXX			
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Réduction de valeurs (FI : P.421)		XXXX			
Redressements des immobilisations (FI : P.421, 422)		XXXX			
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS (L.06 à L.13)		XXXX			
VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE :					
Variation des stocks de fournitures	20 341	20 341	XXXX	20 341	(10 184)
Variation des frais payés d'avances	16 455	16 455		16 455	(20 803)
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE (L.15 à L.18)	36 796	36 796		36 796	(30 987)
Autres variations des excédents (déficits) cumulés	(985 809)	(985 809)		(985 809)	(373 530)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DES ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.05 + L.14 + L.19 + L.20)	(299 387)	(299 387)		(299 387)	87 504
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) À LA FIN (L.04 + L.21)	4 022 764	4 022 764		4 022 764	3 763 675

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	649 626	492 021	
Éléments sans incidence sur la trésorerie (P.208-01)	2	(108 848)	833 575	
Variation des actifs financiers et des passifs reliés au fonctionnement (P.208-02)	3	(1 065 448)	1 101 938	
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT (L.01 à L.03)	4	(524 670)	2 427 534	
ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS				
Sorties de fonds relatives à l'acquisition d'immobilisations	5	(281 689)	(17 280)	
Produits de disposition d'immobilisations	6			
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS (L.05 + L.06)	7	(281 689)	(17 280)	
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	(806 359)	2 410 254	
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE AU DÉBUT	22	7 760 060	5 349 806	
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN (L.21 + L.22)	23	6 953 701	7 760 060	

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	36 796	(30 987)	
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	(145 644)	864 562	
TOTAL DES ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE (L.01 à L.11)	12	(108 848)	833 575	

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			
Autres débiteurs	2	(92 185)	(63 498)	
Avances de fonds aux établissements publics	3			
Subvention à recevoir - réforme comptable - avantages sociaux futurs	4	67 218	364 142	
	5	XXXX	XXXX	
Autres éléments d'actifs	6			
Créditeurs - MSSS	7	280 760	708 411	
Autres créditeurs et autres charges à payer	8	(209 673)	49 308	
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	101 138	43 575	
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	14			
Autres éléments de passifs	15	(1 212 706)		
TOTAL DE LA VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT (L.01 à L.15)	16	(1 065 448)	1 101 938	

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

CHSLD Ste-Monique inc., ci-après désigné par « l'établissement », est un établissement privé conventionné constitué le 5 août 1988 en personne morale avec but lucratif par lettres patentes sous l'autorité de la Loi sur les sociétés par actions (Québec), et conformément à la Loi sur les services de santé et les services sociaux (RLRQ, chapitre S-4.2).

Sa principale activité est l'exploitation d'un établissement privé de soins de longue durée dans la région de Québec.

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.

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 LSSSS.

Ces directives sont conformes aux normes comptables canadiennes pour le secteur public sans les normes SP 4200 à SP 4270, à l'exception de l'élément suivant :

- Les états financiers n'incluent pas les informations financières relatives au fonds d'immobilisations, ni les informations à fournir connexes, ce qui constitue une dérogation aux normes comptables canadiennes pour le secteur public.

Pour toute situation pour laquelle le MGF ne contient aucune directive, l'établissement se réfère au Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public. Toute autre source de principes comptables généralement reconnus utilisée pour l'application de méthodes comptables doit être cohérente avec celui-ci.

b. Utilisation d'estimations

La préparation du RFA (AS-425) requiert le recours à des estimations et à des hypothèses. Celles-ci ont des incidences sur la comptabilisation des revenus et des charges de l'exercice, des actifs et des passifs ainsi que sur la présentation d'actifs et de passifs éventuels et des obligations et des droits contractuels à la date des états financiers.

Les principaux éléments pour lesquels l'établissement a effectué des estimations et formulé des hypothèses sont : la subvention à recevoir du MSSS, la provision relative à l'assurance salaire, les créances irrécouvrables, les impôts sur les bénéfices et les réclamations.

Au moment de la préparation du RFA (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. 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. Opérations interentités

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

Elles sont comptabilisées à leur valeur comptable, soit le coût et leur amortissement cumulé, ou à leur valeur d'échange lorsqu'elles représentent des coûts attribués et recouverts ou lorsqu'elles sont conclues dans des conditions de pleine concurrence. Elles sont comptabilisées à leur valeur comptable lorsqu'elles sont sans contrepartie ou comportent une contrepartie symbolique. Elles ne sont pas comptabilisées lorsque l'établissement reçoit des services à titre gratuit. La valeur d'échange représente le montant convenu pour la contrepartie donnée en échange de l'élément transféré ou du service fourni. Les opérations interentités de l'établissement sont celles effectuées avec Gestion Andrée Bégin inc., mais excluent toutes celles réalisées avec un établissement public du réseau de la santé et des services sociaux ou toute autre entité contrôlée par le gouvernement.

f. Revenus de subvention

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.

g. Dons, contributions, legs reçus de tiers autres qu'une subvention

Les revenus de donations, contributions et legs, autres que des subventions gouvernementales, qui ne font pas 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.

h. 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 (MSSS) 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.

i. 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.

j. 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.

k. Revenus de placement

Les revenus de placement sont constatés au fur et à mesure qu'ils sont gagnés, et reçus ou exigibles. La comptabilisation des revenus d'intérêts cesse lorsque le recouvrement du capital et des intérêts n'est plus raisonnablement sûr. Dans ce cas, le coût après amortissement est également diminué de toute réduction pour dépréciation et irrécouvrabilité.

l. Revenus de type commercial

Les revenus de type commercial émanent de l'exploitation d'un casse-croûte, d'un parc de stationnement et d'un salon de coiffure.

Les revenus provenant de l'exploitation du casse-croûte, du parc de stationnement et du salon de coiffure sont constatés au moment où l'obligation de prestation de services est remplie, mais uniquement jusqu'à concurrence des avantages économiques futurs que l'établissement s'attend à recevoir.

m. 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.

n. Frais financiers

Les frais financiers comprennent les intérêts sur les emprunts temporaires et sur la dette à long terme, ainsi que l'amortissement selon la méthode du taux d'intérêt effectif de la prime ou de l'escompte sur la dette et des frais d'émission et de gestion pour les dettes émises à partir du 1^{er} avril 2020.

o. 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 :

- les remboursements ou encaissements;
- 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;
- 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), les avances de fonds aux établissements publics, les créances et dettes interfonds, les placements de portefeuille autres que ceux constitués d'instruments de capitaux propres cotés sur un marché actif, 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, 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), les avances de fonds, les intérêts courus à payer, les dettes à long terme, et les dettes interétablissements 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 des 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 de la situation financière uniquement si les conditions suivantes sont réunies :

- il existe un droit juridiquement exécutoire de compenser les montants comptabilisés;
- 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 6.

i. Actifs

– **Trésorerie et équivalents de trésorerie¹**

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.

1. Ibid., principes directeurs 2.11.2.1, 2.11.2.1.1 et 2.11.2.1.2.

– **Débiteurs MSSS²**

Les débiteurs MSSS sont comptabilisés au coût et ne font l'objet d'aucune provision pour créances douteuses.

– **Autres débiteurs³**

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.

– **Placements de portefeuille⁴**

Les placements de portefeuille sont généralement détenus dans le but de réaliser des revenus de placements et ont une échéance supérieure à trois mois depuis la date d'acquisition.

Les placements de portefeuille sont comptabilisés au coût après amortissement.

Lorsqu'un placement de portefeuille subit une moins-value durable, sa valeur comptable est réduite pour tenir compte de cette moins-value. La réduction est prise en compte dans l'état des résultats. Lorsque la valeur comptable d'un placement de portefeuille a été réduite pour tenir compte d'une moins-value, cette réduction n'est pas être annulée s'il se trouve que la valeur du placement remonte par la suite.

ii. **Passifs⁵**

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 payer⁶**

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.

-
2. Ibid., principe directeur 2.11.2.2.1.
 3. Ibid., principes directeurs 2.11.2.2.2 à 2.11.2.2.4.
 4. Ibid., principe directeur 2.11.2.3.
 5. Ibid., principe directeur 2.11.4.
 6. Ibid., principes directeurs 2.11.4.1 et 2.15.2.

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

– **Intérêts courus à payer⁷**

Les intérêts courus à payer au 31 mars sur toutes les dettes sont comptabilisés.

– **Emprunts temporaires**

Les emprunts temporaires sont comptabilisés au montant encaissé. Ils comprennent aussi les intérêts capitalisables et les frais d'émission et de gestion, s'il y a lieu.

– **Dettes à long terme⁸**

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 futurs⁹**

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.

7. Ibid., principe directeur 2.11.4.2.

8. Ibid., principes directeurs 2.11.4.4, 2.11.2.4 et 2.11.4.4.1.

9. Ibid., principe directeur 2.11.4.6 et chapitre 03, section C, point 1.2.

- **Provision pour vacances¹⁰**

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.

- **Provision pour assurance salaire¹¹**

Les obligations découlant de l'assurance salaire sont évaluées annuellement par le MSSS 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) 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.

- **Provision pour congés de maladie¹²**

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.

- **Provision pour droits parentaux¹³**

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.

10. Ibid., principe directeur 2.11.4.6.1 et chapitre 03, section C, point 1.2.

11. Ibid., principe directeur 2.11.4.6.2 et chapitre 03, section A, point 1.2.2.2 et section C, point 1.2.

12. Ibid., principe directeur 2.11.4.6.3 et chapitre 03, section C, point 1.2.

13. Ibid., principe directeur 2.11.4.6.4 et chapitre 03, section C, point 1.2.

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

- **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.

p. Actifs non financiers¹⁴

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.

i. Stocks de fournitures¹⁵

Les stocks de fournitures sont composés notamment de fournitures médicales et lingerie, fournitures d'entretien ménager et de denrées alimentaires.

Ils seront consommés dans le cours normal des activités.

Ils sont comptabilisés dans les charges de l'exercice au cours duquel ils sont consommés. Ils sont évalués au moindre du coût ou de la valeur de réalisation nette. Le coût est déterminé selon la méthode de coût spécifique.

ii. Frais payés d'avance¹⁶

Les frais payés d'avance représentent des débours effectués avant le 31 mars pour des services à recevoir.

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

14. Ibid., principe directeur 2.12.

15. Ibid., principe directeur 2.12.2.

16. Ibid., principe directeur 2.12.3.

q. Actifs non comptabilisés¹⁷

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.

r. Autres méthodes

i. Présentation de l'information financière par fonds¹⁸

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, ainsi qu'un fonds d'immobilisations, lequel inclut les opérations relatives aux immobilisations, aux dettes à long terme, aux subventions et à tout autre mode de financement se rattachant aux immobilisations. Les opérations et les soldes sont présentés dans les états financiers du fonds concerné.

ii. Revenus d'intérêts¹⁹

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 approprié.

iii. Classification des activités²⁰

La classification des activités tient compte des services que doit rendre un établissement dans la limite de ses objets et pouvoirs et de ses principales sources de financement.

Les activités sont classées en deux groupes :

- **Activités principales** : elles comprennent les opérations découlant 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 MSSS.
- **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.

17. Ibid., principe directeur 2.13.

18. Ibid., principes directeurs 3.1, 3.1.1 et 3.1.2.

19. Ibid., principe directeur 3.1.3.4.

20. Ibid., principes directeurs 3.2, 3.2.1, 3.2.2, 3.2.2.1 et 3.2.2.2.

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'activités²¹

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-centres d'activités.

v. Unités de mesure²²

Une unité de mesure est une donnée quantitative et non financière, compilée de façon spécifique pour un centre d'activités 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.

21. Ibid., principe directeur 3.3.

22. Ibid., principe directeur 3.3.1.

3. Modifications comptables

i. Modifications comptables de l'exercice

La Société a appliqué les modifications au chapitre 3856, Instruments financiers, relatives à la modification d'une ou plusieurs modalités contractuelles d'un instrument d'emprunt en raison de la réforme des taux d'intérêt de référence. Conformément aux dispositions transitoires applicables, la Société a appliqué ces modifications de façon rétrospective. Les modifications ont introduit une mesure de simplification facultative permettant de ne pas comptabiliser de telles modifications comme l'extinction de l'instrument d'emprunt initial.

La Société a choisi d'appliquer cette mesure de simplification à son instrument d'emprunt qui renvoie aux taux interbancaires, soit un emprunt d'une valeur comptable respective de 15 308 848 \$ au 31 mars 2025, dont les modalités ont été modifiées au cours de l'exercice à la suite de la réforme des taux d'intérêt de référence. Aucune autre modalité de ces instruments d'emprunts n'a été modifiée concurrentement d'une manière qui modifie ou qui est susceptible de modifier le montant ou l'échéancier des flux de trésorerie contractuels. En effectuant ce choix, la Société a donc considéré que ces modifications étaient faites dans la continuation des contrats d'emprunt initiaux et a considéré ces modifications comme si elles n'étaient pas substantielles.

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.

5. Instruments financiers évalués à la juste valeur ou libellés en devises étrangères

L'établissement ne détenait pas au 31 mars 2025 et n'a pas détenu au cours de l'exercice d'instruments financiers devant être évalués à la juste valeur et par conséquent, il n'y a pas de gain ou perte en réévaluation.

6. 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, par l'intermédiaire de ses instruments financiers. 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 ces risques 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 du 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 ils sont investis auprès d'institutions financières réputées. La direction juge ainsi que le risque de perte est négligeable.

Le risque de crédit associé aux débiteurs MSSS ainsi qu'à la subvention à recevoir du MSSS du fonds d'immobilisations est faible, puisque ces postes sont constitués de contributions à 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. La subvention à recevoir MSSS du fonds d'immobilisations est reçue selon les cédules de remboursement des emprunts.

Le risque de crédit relié aux autres débiteurs est faible, car il comprend des sommes à recevoir de la commission des normes, de l'équité, de la santé et de la sécurité du travail, de résidents et d'employés qui profitent d'une bonne qualité de crédit.

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.

À la date des états financiers, les sommes à recevoir d'entités gouvernementales représentent 0,00 % (43,83 % pour l'exercice précédent).

La chronologie des autres débiteurs, déduction faite de la provision pour créances douteuses au 31 mars se détaille comme suit :

	Exercice courant	Exercice précédent
Autres débiteurs non en souffrance	178 330 \$	86 145 \$

Le risque de crédit lié aux placements de portefeuille découle du fait qu'il détient des placements en obligations et billets. De ce fait, il existe un risque qu'un émetteur ne s'acquitte pas de ses obligations, ce qui aurait une incidence sur son actif.

Ce risque est essentiellement réduit au minimum puisque l'établissement s'assure de détenir majoritairement des titres émis par le gouvernement du Canada et des gouvernements provinciaux, ou par institutions financières réputées. À la date des

états financiers, l'établissement ne détenait aucun placement de portefeuille.

Le risque de crédit associé aux placements de portefeuille est néanmoins limité du fait que selon l'article 265 de la LSSSS, un établissement ne peut acquérir des actions d'une personne morale sans avoir obtenu préalablement l'avis du MSSS et dans la seule mesure prévue dans une entente conclue avec le ministre, dont les conditions sont rendues publiques. De plus, l'article 269 de cette même loi stipule que les sommes reçues par don, legs, subvention ou autre forme de contributions autres que celles octroyées par le gouvernement du Québec, incluant les ministères ou organismes visés par l'article 268, faits pour des fins particulières doivent être déposées ou placées conformément aux dispositions du Code civil relativement aux placements présumés sûrs, jusqu'à ce qu'elles soient utilisées aux fins prévues. Enfin, ce risque est également restreint par l'orientation ministérielle faisant l'objet de la circulaire codifiée 01.02.10.16 relative à l'acquisition d'actions par un établissement public.

Au cours de l'exercice, l'établissement s'est conformé aux articles 265 et 269 de cette loi, ainsi qu'à l'orientation ministérielle.

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, dont voici la composition :

	Exercice courant	Exercice précédent
	Total	Total
Créiteurs et charges à payer ²³	2 442 429 \$	3 584 048 \$
Intérêts courus à payer	-	-
Provision pour vacances	666 838 \$	565 700 \$
Emprunts temporaires	-	-
Dettes et emprunts temporaires (incluant les intérêts)	-	-
Dettes découlant d'ententes de PPP et de contrats de location-acquisition (incluant les intérêts)	-	-
Total	3 109 267 \$	4 149 748 \$

Il est exposé au risque de liquidité relativement aux passifs financiers

²³ Les créiteurs et charges à payer présentés dans ce tableau excluent les éléments ne répondant pas à la définition d'instruments financiers, comme les taxes à la consommation à payer et les avantages sociaux à payer. Ainsi, ce montant pourrait être différent de celui présenté à l'état de la situation financière.

comptabilisés à l'état de la situation financière, principalement les emprunts temporaires, les créiteurs MSSS, et les autres créiteurs et autres charges à payer.

Il gère ce risque en établissant des prévisions budgétaires et de trésorerie, en surveillant le solde de son encaisse et les flux de trésorerie découlant de son fonctionnement en tenant compte de ses besoins opérationnels et en recourant à des facilités de crédit pour être en mesure de respecter ses engagements.

Les emprunts temporaires sont uniquement des facilités de crédits.

Le risque de liquidité associé aux dettes à long terme est minime considérant que ces dernières sont assumées par le MSSS.

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

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

	Exercice courant	Exercice précédent
De moins de 6 mois	613 744\$	823 417\$

c. Risque de marché

Le risque de marché est le risque que le cours du marché ou que les flux de trésorerie futurs d'un instrument financier fluctuent en raison de variations du prix du marché. Il se compose de trois types de risque : le risque de change, le risque de taux d'intérêt et l'autre risque de prix.

Étant donné que l'établissement n'effectue aucune opération en devises et ne détient pas de placements négociés sur un marché et ne détient pas d'emprunts temporaires, il n'est pas exposé à aucun risque de marché.

7. Placements de portefeuille

L'établissement ne détient pas de placements de portefeuille au 31 mars 2025.

8. Emprunts temporaires

L'établissement dispose de facilités de cartes de crédit d'entreprise pour un montant de 50 000 \$, selon les termes des ententes de cartes de crédit de l'institution financière.

L'établissement n'a contracté aucun emprunt temporaire avec une partie apparentée.

9. Passifs au titre des avantages sociaux futurs

Les principales hypothèses utilisées pour les provisions relatives aux vacances et maladies sont :

	Exercice courant	Exercice précédent
Taux moyen de croissance de la rémunération	2,80 %	0,00 %
Accumulation des congés de vacances et de maladie pour les salariés à temps complet	11,96 %	11,77 %
Accumulation des congés de vacances et de maladie pour les salariés à temps partiel ou occasionnel	8,28 %	11,77 %
Accumulation des congés de vacances pour les cadres et les hors cadres à temps complet	11,50 %	8,51 %
Accumulation des congés de vacances pour les cadres et hors cadres à temps partiel ou occasionnel	0,00 %	0,00 %
% Augmentation salariale (employés et cadres)	0,00 %	8,97 %

La variation de l'exercice s'explique ainsi :

	Exercice courant				Exercice précédent
	Solde d'ouverture	Charge de l'exercice	Montants versés	Solde de fermeture	Solde de fermeture
Provision pour vacances	488 332	113 289		601 621	488 332
Assurance salaire	67 218		13 444	53 774	67 218
Provision pour maladie	10 150	1 293		11 443	10 150
Droits parentaux					
Allocation rétention hors cadres					
Total	565 700	114 582	13 444	666 838	565 700

10. Capital-actions

	Exercice courant	Exercice précédent
Autorisé : un nombre illimité d'actions de catégorie A à M, sans valeur nominale		
Émis et payé :	\$	\$
100 actions de catégorie A	10	10
5 000 000 actions de catégorie H	50	50
600 actions de catégorie I	600	600
1 062 604 actions de catégorie J	237	300
10 actions de catégorie L	10	10
1 action de catégorie M	1	1

11. Opérations avec des parties apparentées

L'établissement est apparenté à toutes les entités contrôlées, directement ou indirectement, par le gouvernement du Québec, ou soumises à son contrôle conjoint ou commun. Ces parties apparentées sont énumérées au début de la section 600 du RFA (AS-425).

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

Au cours de l'exercice, l'établissement n'a conclu aucune opération importante avec des parties apparentées autrement que dans le cours normal de ses activités et aux conditions habituelles. Ces opérations sont comptabilisées à la valeur d'échange. Elles sont présentées aux pages 612-00 à 647-00 du RFA (AS-425). Les informations relatives aux obligations et aux droits contractuels conclus avec des parties apparentées sont présentées aux pages 635 et 636 du RFA (AS-425).

12. Partenariat

L'établissement s'est engagé, s'est engagée, en vertu de contrats de services de traiteur, de buanderie, d'entretien d'équipements échéant en 2026, 2027, 2028 et 2029 à verser les sommes suivantes au cours des prochains exercices :

Années	\$
2025-2026	129 103
2026-2027	109 375
2027-2028	63 379
2028-2029	31 349

L'établissement loue également des photocopieurs. Selon ce contrat de location échéant en 2027, les paiements futurs totalisent 6 881 \$.

Il a aussi procédé à la location d'un véhicule. Selon ce contrat de location échéant en 2027, les paiements futurs totalisent 38 207 \$.

13. Opérations exercées à titre de fiduciaire

Les opérations fiduciaires qu'exerce l'établissement incluent l'administration des sommes versées pour les dépenses des résidents sous curatelle publique. Ces biens sont confiés à Mme Sarah-Manuel Dallaire, directrice générale, qui doit les administrer selon les dispositions contractuelles ou légales applicables. Ces biens sont détenus et administrés par Mme Sarah-Manuel Dallaire, directrice générale, au profit des bénéficiaires et au nom de ceux-ci.

Résidents sous curatelle publique	Solde au 31 mars 2025 détenu par l'établissement
Denise Renaud	320 \$
Louissette Julien Faucher	679 \$

14. Chiffres comparatifs

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

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)	Notes
1	2	3	4	5	6	

...	1					
.....	2					
.....	3					
.....	4					
.....	5					
.....	6					
.....	7					
.....	8					
.....	9					
.....	10					
.....	11					
.....	12					
.....	13					
.....	14					
.....	15					
.....	16					
.....	17					
.....	18					
.....	19					
.....	20					
.....	21					
.....	22					
.....	23					
.....	24					
.....	25					
.....	26					
.....	27					
.....	28					
.....	29					
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 1	Ajustements au solde du début (Préciser P.297) 2	Sommes allouées au cours de l'exercice 3	Revenus Inscrits au cours de l'exercice 4	Revenus reportés à la fin (C.1+C.2+C.3-C.4) 5	Variation des revenus reportés (C.1+C.2-C.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							

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

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

VARIATION DES REVENUS REPORTÉS

	1	2	3	4	5	6	Notes
	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)	
Subventions MSSS							
Subventions MSSS - OMHS							
Subventions MSSS - paiements de transfert							
Subventions gouvernement du Canada (préciser)							
Donations (art. 268)							
Autres sources							
TOTAL (L.01 à L.06)							

VENTILATION DES LIGNES 04 ET 06 :

Subventions gouvernement du Canada :

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

Autres sources :

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

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

<u>Numéro</u>	<u>Note</u>
4	Correspond aux montants de la colonne 2 de la page 362
5	Remb. Hypothèque (354 121)\$ Prime sur achat action (350 000)\$ Acquisition immo (281 689)\$ Total (985 809)\$

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	13					
Services dentaires non assurés	14					
Autres services non assurés	15					
TOTAL (L.14 + L.15)	16					
TOTAL (L.10 + L.11 à L.13 + L.16)	17					
TOTAL (L.06 + L.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	1 650 173	31 892	1 618 281	1 618 281	
Adultes en ressources intermédiaires	25					
Adultes en RTF	26					
Contributions parentales	27					
Hébergement temporaire - CHSLD	28					
TOTAL (L.23 à L.28)	29	1 650 173	31 892	1 618 281	1 618 281	
TOTAL (L.22 + L.29)	30	1 650 173	31 892	1 618 281	1 618 281	
TOTAL (L.19 + L.30)	31	1 650 173	31 892	1 618 281	1 618 281	

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				
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				
Revenus de ventes de biens et services					
Revenus des stages d'enseignement	17	1 963		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	1 200			
Autres revenus de location	22	16 560			
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	948			
TOTAL (L.17 à L.27)	28	20 671			
TOTAL (L.16 + L.28)	29	20 671			
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				

6

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	7 461	399 445	7 112	416 059
Personnel-temps régulier	2	98 871	2 826 118	112 676	3 514 266
Temps supplémentaire	3	2 025	88 239	2 786	121 641
Primes	4	XXXX	372 637	XXXX	446 184
Main-d'oeuvre indépendante	5	11 024	915 854	889	56 640
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	119 381	4 602 293	123 463	4 554 790
AVANTAGES SOCIAUX :					
Généraux	8	24 895	806 494	28 030	965 147
Particuliers	9	9 603	210 168	13 741	340 825
TOTAL (L.08 + L.09)	10	34 498	1 016 662	41 771	1 305 972
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	699 003	XXXX	901 660
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	153 879	6 317 958	165 234	6 762 422
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	815 176	XXXX	776 020
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 145 631	XXXX	2 062 475
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	2 960 807	XXXX	2 838 495
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	153 879	9 278 765	165 234	9 600 917
DÉDUCTIONS :					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		19 043		8 501
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		19 043		8 501
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	153 879	9 259 722	165 234	9 592 416
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	213	5 449		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	153 666	9 254 273	165 234	9 592 416

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	5 235	5 695	
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	(13 444)	11 203	
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			
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			
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	27	(1 749)	(1 856)	
Rétroactivités salariales	28	935	6 402	
Règlement en équité salariale	29	4 598		
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	30			
Autres (préciser P.391)	31	150 084	299 416	7
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	92 284	290 086	8
TOTAL (L.01 à L.35)	36	237 943	610 946	
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	Fonds Exploitation	Fonds Immobilisations	Notes
		Activités principales	Activités accessoires		
		1	2	3	
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	166 928			
Électricité et combustible	8	170 242			
Frais de bureau et informatique	9	129 620			
Autres fournitures et approvisionnements	10	94 617			

SERVICES DE TRANSPORT ET DE COMMUNICATION :

Publicité et communication	11	20 748		XXXX	
Frais de déplacement et de représentation	12	28 674			
Transport des usagers	13	3 537			
Autres services de transport et de communication	14	21 994			

SERVICES PROFESSIONNELS, ADMINISTRATIFS ET AUTRES :

Allocation directes	15				
Honoraires professionnels	16	110 598			
Taxes et Assurances	17	336 664			
Autres services professionnels et administratifs	18	708 889			

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	725 939			9
TOTAL (L.07 à L.25)	26	2 518 450			

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	142 316	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P.391)	40		XXXX	XXXX	
TOTAL (L.34 à L.40)	41	142 316	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	1079	64 176	11749	408 306	
Congés fériés	2	395	23 052	6947	215 976	
Congés mobiles	3					
Congés de maladie	4	234	13 817	5557	171 588	
Congés quart stable de nuit	5			2069	68 232	
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 708	101 045	26 322	864 102	
AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS :						
Congés sociaux	8	21	1 294	102	2 756	
Droits parentaux	9			2135	14 600	
Prestations d'ass.sal. (après délai de carence) (auto-ass.)	10	767	33 145	6925	163 113	
Différentiel CNESST	11	XXXX		XXXX	805	
Développement des ressources humaines	12	64	3 560	2505	82 852	
Indemnité de fin d'emploi	13	XXXX		XXXX		
Libération patronale et syndicale	14			237	10 241	
Banque de congés maladie	15					
Indemnité de départ	16	XXXX		XXXX	XXXX	
Assignment temporaire	17			985	28 459	
Retrait préventif - 5 premiers jours	18					
Autres (préciser P.391)	19					
TOTAL (L.08 à L.19)	20	852	37 999	12 889	302 826	
TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)	21	2 560	139 044	39 211	1 166 928	

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

CHARGES SOCIALES ET COÛTS DES DISPARITÉS RÉGIONALES

		Personnel cadre 1	Personnel temps régulier 2	Total (C.1 + C.2) 3	Notes
CHARGES SOCIALES					
Assurance-emploi	1	4 630	71 918	76 548	
Fonds des services de santé (FSS)	2	20 856	189 424	210 280	
CNESST (FSST)	3	11 039	121 744	132 783	
CNESST (Cotisation relative aux normes du travail)	4	276	3 020	3 296	
Régime de rentes du Québec	5	22 314	303 940	326 254	
Autres régimes de pension-retraite	6				
Primes d'assurance-salaire	7				
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	8	XXXX	100 154	100 154	
Régime d'assurance-cadres	9	13 024	XXXX	13 024	
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	10				
Régime québécois d'assurance parentale	11	3 310	36 011	39 321	
Autres (préciser P.391)	12				
TOTAL (L.01 à L.12)	13	75 449	826 211	901 660	

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			
---------------------	----	--	--	--

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				

AVANTAGES SOCIAUX

		Personnel cadre	Personnel cadre	Personnel temps régulier	Personnel temps régulier	Notes
		1	2	3	4	
		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					

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 reliés 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	8 841 033	8 841 033	8 841 033	8 768 437
Subventions Gouvernement du Canada (C.2 : P.290/C.3 : P.291)	2				
Contributions des usagers (P.301)	3	1 618 281	1 618 281	1 618 281	1 562 858
Ventes de services et recouvrements (P.320)	4	8 501	8 501	8 501	19 043
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
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (P.302)	11	20 671	20 671	20 671	31 394
TOTAL (L.01 à L.11)	12	10 488 486	10 488 486	10 488 486	10 381 732
CHARGES					
Salaires, avantages sociaux et charges sociales (C.2 : P.320/C.3 : P.351)	13	6 845 046	6 845 046	6 845 046	6 623 793
Médicaments (P.750)	14	39 562	39 562	39 562	39 050
Produits sanguins	15				
Fournitures médicales et chirurgicales (P.755)	16				
Denrées alimentaires	17	293 486	293 486	293 486	272 584
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles (P.650)	18				
Frais financiers (P.325)	19				
Entretien et réparations (C.2 : P.325)	20	142 316	142 316	142 316	202 854
Créances douteuses (P.321)	21				
Loyers	22				
Dépenses de transfert (P.325)	23				
Autres charges (P.325)	24	2 518 450	2 518 450	2 518 450	2 751 430
TOTAL (L.13 à L.24)	25	9 838 860	9 838 860	9 838 860	9 889 711
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.25)	26	649 626	649 626	649 626	492 021

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	9 390	5 115	
Avances aux employés	9	2 966	2 422	
Gouvernement du Canada autre que réclamation TPS	10			
Réclamation TPS (fédéral)	11			10
Réclamation TVQ (provincial)	12			
Autres (préciser P.391)	13	165 974	78 608	11
TOTAL (L.01 à L.13)	14	178 330	86 145	
Provision pour créances douteuses	15			
TOTAL (L.14 - L.15)	16	178 330	86 145	
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			
Créances interétablissements (préciser P.391)	23			
TOTAL (L.17 à L.23)	24			
ACTIFS NON FINANCIERS				
STOCKS DE FOURNITURES :				
Médicaments	25			
Produits sanguins	26			
Fournitures médicales et chirurgicales	27	14 918	13 369	
Denrées alimentaires	28	23 417	50 083	
Équipements de protection individuelle	29			
Autres (préciser P.391)	30	20 565	15 789	12
TOTAL (L.25 à L.30)	31	58 900	79 241	
FRAIS PAYÉS D'AVANCE				
Jours de maladie payés par anticipation	32	23 439	15 877	
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	7 352	31 369	13
TOTAL (L.32 à L.38)	39	30 791	47 246	

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	187 640	261 514	
Salaires courus à payer	4	157 721	111 741	
Dédutions à la source et charges sociales à payer :				
- FSS à payer	5	14 098	11 177	
- Autres DAS et charges sociales à payer	6	101 883	82 969	
Provision pour passifs éventuels	7			
Équité salariale - Rétroactivité	8	1 408	1 408	
Impôt provincial à payer	9			
Provision salariale - conventions collectives	10		290 086	
Autres (préciser P.391) :				
Divers	11	150 994	64 522	14
TOTAL (L.01 à L.11)	12	613 744	823 417	
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) :				
Billet à recevoir	22		1 212 706	
Dettes interétablissements (préciser P.391)	23			
TOTAL (L.20 à L.23)	24		1 212 706	

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	(551 890)	553 021	10 601 308	10 646 433	(43 994)	15
Rectificatifs post-budgétaires	2	(1 175 699)		(1 857 234)	(1 175 699)	(1 857 234)	
Budget sans incidence sur trésorerie - produits sanguins	3						
Budget sans incidence sur trésorerie - Financement lié à la COVID	4						
(Dimin.) Augmentation du financement	5	246 882	5 455	96 959	276 753	72 543	
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	(1 480 707)	558 476	8 841 033	9 747 487	(1 828 685)	
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	(1 480 707)	558 476	8 841 033	9 747 487	(1 828 685)	
					Montant		
					5		
Aux fins de report à l'état de la situation financière à la page 204 :							
Débiteur (crédeur) MSSS (reporté à P.204 L.03 ou L.14)					17	(1 828 685)	
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 maladie gelée		Provision banque maladie courante		Total (C.1 à C.6)		Autres charges salariales à payer (préciser P.391) 8
	1	2	3	4	5	6	7	8					
SOLDE AU DÉBUT													
- Salaires		58 698		420 926		8 748		488 372					
- Charges sociales		8 520		67 406		1 402		77 328					

VARIATION DE L'EXERCICE

Activités principales :	3	4	5	6	7	8
- Salaires	(11 117)			97 705	1 116	87 704
- Charges sociales	(2 327)			15 584	177	13 434
Activités accessoires :						
- Salaires						
- Charges sociales						

SOLDE À LA FIN :

- Salaires (L.01 + L.03 + L.05)	47 581	518 631	9 864	576 076
- Charges sociales (L.02 + L.04 + L.06)	6 193	82 990	1 579	90 762

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

Droits parentaux :	9	10	6	7	8
- Composante clinique					
- Autres composantes					

Provision pour vacances :

- Composante clinique	11	355 470	94 627	450 097
- Autres composantes	12	132 862	18 662	151 524

Provision pour banque maladie gelée :

- Composante clinique	13			
- Autres composantes	14			

Provision pour banque maladie courante :

- Composante clinique	15	10 150	1 238	11 388
- Autres composantes	16		55	55
TOTAL (L.09 à L.16)	17	498 482	114 582	613 064

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
	Solde à recevoir au début	Transferts entre ESSS ou ajust. au solde du début (préciser)	Remboursement par le MSSS	Solde à recevoir à la fin (C.1 + C.2 + C.3)	Solde à payer à la fin	
ACTIVITÉS PRINCIPALES :						
Congés annuels					593 270	
Congés fériés					8 351	
Congés mobiles						
Congés mesure de rétention						
Congés quart stable de nuit						
TOTAL VACANCES (L.01 à L.05)					601 621	
Banque maladie gelée						
Banque maladie courante					11 443	
Droits parentaux						
Assurance-salaire	67 218	18 506	(85 724)	0	53 774	
Allocation rétention hors cadre (20 %)						
TOTAL DES ACTIVITÉS PRINCIPALES (L.06 à L.11)	67 218	18 506	(85 724)		666 838	
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	67 218	18 506	(85 724)	0	515 259	
Autres composantes					151 579	
TOTAL (L.25 + L.26)	67 218	18 506	(85 724)		666 838	

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	67 218	18 506		85 724	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	304 343	1 702	53 236	300 530	58 751	
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	(144 173)	(14 753)	(74 900)	(158 926)	(74 900)	16
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	19 494		118 623	49 425	88 692	
TOTAL (L.01 à L.42)	43	246 882	5 455	96 959	276 753	72 543	

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			4 511	3 366	1 145	
Règlement des plaintes du maintien de l'équipe EPC - Ex. courant	2	XXXX	XXXX	1 635		1 635	
Indexations salariales 2023-2024 (Catégorie 1 à 4)	3	278 848		2 897	264 023	17 722	17
Hors cadres - Allocation de disponibilité	4			8 939		8 939	
Hors cadres - Allocation d'attraction et de rétention	5						
Impacts budgétaires hors cadre - Ex. antérieurs	6	8 350	216		8 566	0	18
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	5 907	1 486		7 393	0	19
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	11 238			11 238	0	20
Autres mesures sal. - Ex. antérieurs	14			35 948	5 944	30 004	21
Autres mesures sal. - Ex. courant	15	XXXX	XXXX	(694)		(694)	
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	304 343	1 702	53 236	300 530	58 751	

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3

<u>Numéro</u>	<u>Note</u>		
6	Revenus d'intérêts sur somme due Revenu Québec (Sommaire 1) 948\$		
7	Cotisation mutuelle AEPC	1 898\$	
	Surplus Mutuelle Cadre AEPC remb.	- 2 042\$	
	Impot de l'exercice	161 779\$	
	Impot futur	- 11 551\$	
	Total	150 084\$	
8	Provision Entente Cadres 23-24 et 24-25		
9	Fournitures et charges diverses	13 372\$	
	Musique et activités	10 363\$	
	Services achetés cuisine	545 450\$	
	Besoins spéciaux	1 435\$	
	Charges non réparties	155 319\$	
	Total	725 939\$	
10	Taxes scolaires payées d'avance	3 769\$	
	Buanderie payée d'avance	39 416\$	
	Total	43 185\$	
11	CNESST à recevoir	7 303\$	
	Sommaire 1 QC à recevoir	6 156\$	
	Budget FQLI à recevoir	386\$	
	À recevoir Gestoin AB pour Facture Avocat	1 248\$	
	Impot à recevoir	150 881\$	
	Total	165 974\$	
12	Lingerie et fournitures jetables		
13	Taxes scolaires payées d'avance	3 769\$	
	Buanderie payées d'avance	3 583\$	
	Total	7 352\$	
14	CIBC à payer	6 618\$	
	Facture Budget FQLI à payer	169\$	
	Honoraires Vérificateurs à payer	33 000\$	
	Curatelle à payer	999\$	
	Impôts reportés à payer	17 924\$	
	Provision Cadres 23-24 24-25	92 284\$	
	Total	150 994\$	
15	Ligne 1 Col 2: Correspond au montant reçu pour la portion du capital Composante immo et mob en 2024-2025 553 021\$ selon les indications de l'annexe 4 point 11 2023-2024		
	Ligne 1 Col3:		
	Budget net agréé	10 591 046\$	
	Contribution gouv. FTQ	10 262\$	

	Total:	10 601 308\$
16	Récupération péréquation Ass. Salaire 22-23 -59 578\$ Ajustement péréquation Ass. salaire 23-24 -14 753\$ Récupération péréquation Ass. salaire 23-24 -99 348\$ Inscription péréquation Ass. salaire 24-25 -74 900\$	
17	Solde de début: C/R indexation salariales des ententes de principes ou offres patronales Employés 278 848\$ Ajustement solde de début: Montant alloué: Ajustement Provision départ pour arriver au CAR autorisé du MSSS 2 897\$ Montant reçu: Remb. Index Salariale 24-23 Employés 264 023\$ total: 17 722\$	
18	Solde de début: Allocation disponibilité DG 2023-2024 8 350\$ Ajustement solde de début: Ajust. alloc dispo DG 2023-2024 pour balancer au versement 216\$ Montant alloué: Montant reçu: Allocation dispo DG 2023-2024 8 566\$ total: 0\$	
19	Solde au début: Impact sur l'ajout de certaines primes sur le coût de l'ass. salaire (rétro années antérieurs) 4 066\$ Forfaitaire CHSLD - Catégorie 4 (Rétro années antérieurs) 1 841\$ Total: 5 907\$ Ajustement solde de début: Impact sur l'ajout de certaines primes sur le coût de l'ass. salaire (rétro années antérieurs) et Forfaitaire CHSLD - Catégorie 4 (Rétro années antérieurs) pour balancer avec remboursement: 1 486\$ Montant réglé dans l'année: 7 393\$ pour régler Impact ajout certaines primes coût de l'ass. salaire (rétro années antérieurs) et Forfaitaire CHSLD - Catégorie 4 (Rétro années antérieurs) Solde: 0\$	
20	Solde de début: Provision Renouvellement conditions travail cadres 2023-2024 11 238\$ Ajustement solde de début: Montant alloué: Montant reçu:	

Remb. Renouv. cond. travail Cadres 11 238\$

total: 0\$

21

Solde de début:

Ajustement solde de début:

Montant alloué:

Réglement CAP 23-24 (Budget national développement pers. encadrement 23-24) 987\$

CAR autorisé Entente Cadres 20-23 (Entente conv. 23-28) 34 961\$

Montant reçu:

Réglement CAP 23-24 (Budget national développement pers. encadrement 23-24) 5 944\$

total: 30 004\$

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	
Aide Financière add Hausse autres dépenses	1	33 294			33 294	0	
Solde à payer Comité des Usagers	2	(13 800)		(765)		(14 565)	
Révision Salariale EPC (Ajust. Chef unité)	3			12 962	12 962	0	
Cout Add. non financer Avril-mai COVID	4			1 440	1 440	0	
Règlement Final IPC 22-23	5			1 729	1 729	0	
Aide financière add. hausse dép fonctionnement 24-25	6			100 756		100 756	
	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						
Reports de P.392-01, P.392-06, L.46	45			2 501		2 501	
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P.390, L.42	46	19 494		118 623	49 425	88 692	

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			2 501		2 501	
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						
...	38						
...	39						
...	40						
...	41						
...	42						
...	43						
...	44						
...	45						
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P392-00, L.45	46			2 501		2 501	

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			
Établissements 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 1	Nouveaux emprunts 2	Remboursement de capital 3	Refinancement 4	Solde à la fin (C.1+C.2-C.3-C.4) 5	Notes
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	9						
TIERS HORS PÉRIMÈTRE	10						
		Solde au début 1	Nouveaux emprunts 2	Remboursement de capital 3	Refinancement 4	Solde à la fin (C.1+C.2-C.3-C.4) 5	Notes
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	21						
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	
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	
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 :

Débit (crédit) 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	

CALCUL DE LA SUBVENTION À RECEVOIR MSSS

		Exercice courant
		1
1. Dettes à long terme		
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

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

SOMMAIRE ANNUEL DES DÉPENSES D'IMMOBILISATIONS PAR SOURCE DE FINANCEMENT

ENVELOPPES DÉCENTRALISÉES (MANDATS RÉGIONALISÉS)

Montants attribués par le MSSS non utilisé au début	1	Montants attribués par le MSSS Exercice courant	2	Dépenses encourues au F.I. au bilan (capitalisées)	3	Dépenses encourues la fin (C.1+C.2-C.3-C.4)	4	5	Montant reçu du FF durant l'exercice	6
---	---	---	---	--	---	---	---	---	--------------------------------------	---

Notes

Immobilisations :										
- 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								
- Transferts budgétaires - autres	30	XXXX								
- Transferts de solde de fonds	31	XXXX								
Total transferts du Fonds d'exploitation au Fonds d'immobilisations (L.29 à L.31)	32	XXXX								
Autres sources de financement du Fonds d'immobilisations (préciser P.490)	33	XXXX								
TOTAL ENCOURUS POUR L'EXERCICE (L.28 + L.32 + L.33)	34	XXXX								

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

IMMOBILISATIONS - COÛTS

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Notes
	Solde au début	Redressements (préciser P.490)	Transfert en provenance des constructions en cours	Acquisitions	Transferts entre entités périmètre (préciser P.490) (acquis.)	(dispo.)	Dispositions (vente, perte, destruction ou abandon)	Réduction pour moins-value	Solde de fin (C.1 à C.5) - (C.6 à C.8)	
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
11										
12										
13										
14										
15										
16										
17										

Notes

Composante OMHS incluse dans les immobilisations

18										
19										
20										
21										
22										
23										

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)

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)

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.

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

CONSTRUCTION ET DÉVELOPPEMENT EN COURS

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Notes
	Améliorations majeures aux bâtimts	Bâtimts	Améliorations locatives	Aménagements des terrains	Réseau de télécommunication	Matériel et équipements	Équipements spécialisés	Développement Informatique	Total (C.1 à C.8)	
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										

CONSTRUCTION ET DÉVELOPPEMENT EN COURS

1	Solde de début									
2	Redressements									
3	Travaux additionnels									
4	Transferts d'une entité du périmètre comptable (préciser P.490)									
5	Frais financiers capitalisés									
6	Travaux terminés et transférés à titre d'acquisition									
7	Travaux abandonnés (dépense de l'exercice)									
8	Transferts à une entité du périmètre comptable (préciser P.490)									

Solde de fin (L.01 à L.08)

10	Ventilation des frais financiers capitalisés (ligne 5) :									
	Frais financiers capitalisés des entités du périmètre (F-Q et FF)									
11	Frais financiers capitalisés de tiers hors périmètre									

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Notes
	Solde au début	Redressement	Travaux additionnels	Transfert d'une entité du périmètre comptable	Frais financier capitalisés	Travaux terminés et transférés à titre d'acquisition	Travaux abandonnés (dépense de l'exercice)	Transferts à une entité du périmètre comptable (préciser P.490)	Solde à la fin (C.1 à C.8)	
12										
13										
14										

Ventilation du matériel et équipements (col.6) :

Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)

Équipement informatique et bureautique

Total (L.12 + L.13)

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENT CUMULÉ

	1	2	3	4	5	6	Notes
	Solde au début	Redressements	Amortissement de l'exercice	Transferts entre entités du périmètre comptable (préciser p.490)	Dispositions (vente, perte, destruction ou abandon)	Solde de fin (C.1 à C.4) - C.5	
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						
Reseau de télécommunication	13						
Location-acquisition	14						
TOTAL (L.01 à L.14)	15						

Notes

Composante OMHS incluse dans les amortissements cumulés

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. Valeur comptable nette	
		Coûts	Amort. cum.		Valeur comptable nette (C.1 - C.2)
		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	3 091	165 990	2 810	165 946
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	8 576
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 091	165 990	2 810	174 522

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	689	42 680	622	38 703
Particuliers	9	45	2 997	793	34 493
TOTAL (L.08 + L.09)	10	734	45 677	1 415	73 196
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	27 454	XXXX	32 584
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	3 825	239 121	4 225	280 302

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	149
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	149
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	3 825	239 121	4 225	280 451

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	3 825	239 121	4 225	280 451
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	3 825	239 121	4 225	280 451

	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	23 317		23 270	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	23 317		23 270	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	10,26	XXXX	12,05
B - Les heures travaillées	30	91 128	XXXX	94 022	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2,62	XXXX	2,98

	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	23 232	858 933	28 964	1 138 851
Temps supplémentaire	3	270	14 515	912	42 379
Primes	4	XXXX	130 385	XXXX	153 562
Main-d'oeuvre indépendante	5	5 503	531 716	494	34 432
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	29 005	1 535 549	30 370	1 369 224

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	6 335	241 212	7 651	308 137
Particuliers	9	2 047	69 784	2 538	92 732
TOTAL (L.08 + L.09)	10	8 382	310 996	10 189	400 869
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	165 719	XXXX	239 392
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	37 387	2 012 264	40 559	2 009 485

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	9 920	XXXX	10 252
Fournitures et autres charges	14	XXXX	37 755	XXXX	36 696
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	47 675	XXXX	46 948
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	37 387	2 059 939	40 559	2 056 433

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	37 387	2 059 939	40 559	2 056 433
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	37 387	2 059 939	40 559	2 056 433

	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	23 317		23 270	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	23 317		23 270	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	88,34	XXXX	88,37
	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 infirmiers - Infirmières auto

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	10 167	433 222	13 030	592 845
Temps supplémentaire	3	84	5 687	175	11 109
Primes	4	XXXX	67 357	XXXX	73 231
Main-d'oeuvre indépendante	5	1 814	212 892	276	22 286
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	12 065	719 158	13 481	699 471

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	2 561	114 510	3 348	155 571
Particuliers	9	1 311	49 442	1 398	58 406
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 872	163 952	4 746	213 977
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	79 974	XXXX	120 393
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	15 937	963 084	18 227	1 033 841

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	9 920	XXXX	10 252
Fournitures et autres charges	14	XXXX	37 755	XXXX	36 696
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	47 675	XXXX	46 948
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	15 937	1 010 759	18 227	1 080 789

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	15 937	1 010 759	18 227	1 080 789
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	15 937	1 010 759	18 227	1 080 789

	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	23 317		23 270	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	23 317		23 270	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	43,35	XXXX	46,45
	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 infirmiers - Infirmières aux

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	13 065	425 711	15 934	546 006
Temps supplémentaire	3	186	8 828	737	31 270
Primes	4	XXXX	63 028	XXXX	80 331
Main-d'oeuvre indépendante	5	3 689	318 824	218	12 146
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	16 940	816 391	16 889	669 753

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	3 774	126 702	4 303	152 566
Particuliers	9	736	20 342	1 140	34 326
TOTAL (L.08 + L.09)	10	4 510	147 044	5 443	186 892
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	85 745	XXXX	118 999
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	21 450	1 049 180	22 332	975 644

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	21 450	1 049 180	22 332	975 644

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	21 450	1 049 180	22 332	975 644
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	21 450	1 049 180	22 332	975 644

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				
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: Soins d'ass. pers. en perte d'auto.

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	55 420	1 424 117	61 481	1 721 223
Temps supplémentaire	3	1 683	70 767	1 778	75 289
Primes	4	XXXX	224 326	XXXX	263 302
Main-d'oeuvre indépendante	5	5 020	360 199	394	19 388
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	62 123	2 079 409	63 653	2 079 202

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	12 817	347 444	14 226	418 387
Particuliers	9	5 948	107 343	7 838	165 144
TOTAL (L.08 + L.09)	10	18 765	454 787	22 064	583 531
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	361 699	XXXX	456 244
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	80 888	2 895 895	85 717	3 118 977

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	80 888	2 895 895	85 717	3 118 977

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	80 888	2 895 895	85 717	3 118 977
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	213	5 449		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	80 675	2 890 446	85 717	3 118 977

	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	23 317		23 270	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	23 317		23 270	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	123,96	XXXX	134,03
	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	559	XXXX	465
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	559	XXXX	465
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		559		465

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		559		465
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24		559		465

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	10	XXXX	9	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	55,90	XXXX	51,67

	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	559	XXXX	465
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	559	XXXX	465
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		559		465

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		559		465
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24		559		465

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	10	XXXX	9	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	55,90	XXXX	51,67

	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. 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	1	2 940	1	2 820
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1	2 940	1	2 820

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	1	2 940	1	2 820

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	747	XXXX	642
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	747	XXXX	642
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1	3 687	1	3 462

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	3 687	1	3 462
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	1	3 687	1	3 462

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'utilisateur	30	87	XXXX	86	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	42,38	XXXX	40,26

	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	6 360	196 719	6 358	215 821
Temps supplémentaire	3	26	1 104	61	2 800
Primes	4	XXXX	7 638	XXXX	8 747
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	6 386	205 461	6 419	227 368

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	1 208	39 306	1 254	45 474
Particuliers	9	130	3 825	618	7 964
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 338	43 131	1 872	53 438
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	34 494	XXXX	41 070
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	7 724	283 086	8 291	321 876

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	7 724	283 086	8 291	321 876

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	7 724	283 086	8 291	321 876
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	7 724	283 086	8 291	321 876

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

SALAIRES :

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	6 360	196 719	6 358	215 821
Temps supplémentaire	3	26	1 104	61	2 800
Primes	4	XXXX	7 638	XXXX	8 747
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	6 386	205 461	6 419	227 368

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	1 208	39 306	1 254	45 474
Particuliers	9	130	3 825	618	7 964
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 338	43 131	1 872	53 438
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	34 494	XXXX	41 070
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	7 724	283 086	8 291	321 876

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	7 724	283 086	8 291	321 876

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	7 724	283 086	8 291	321 876
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	7 724	283 086	8 291	321 876

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'utilisateur	30	87	XXXX	86	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	3 253,86	XXXX	3 742,74

	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				
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	30 420	XXXX	30 175
Fournitures et autres charges	14	XXXX	60 123	XXXX	60 499
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	90 543	XXXX	90 674
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		90 543		90 674
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		90 543		90 674
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24		90 543		90 674

	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				
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	30 420	XXXX	30 175
Fournitures et autres charges	14	XXXX	60 123	XXXX	60 499
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	90 543	XXXX	90 674
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		90 543		90 674

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		90 543		90 674
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24		90 543		90 674

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	23 317		23 270	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	23 317		23 270	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	3,88	XXXX	3,90
	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	1 621	44 837	1 713	50 762
Temps supplémentaire	3	1	39		
Primes	4	XXXX	219	XXXX	1 014
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 622	45 095	1 713	51 776

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	291	8 358	341	10 281
Particuliers	9	40	1 246	36	991
TOTAL (L.08 + L.09)	10	331	9 604	377	11 272
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	7 341	XXXX	9 204
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 953	62 040	2 090	72 252

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 551	XXXX	6 837
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	2 551	XXXX	6 837
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 953	64 591	2 090	79 089

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	1 953	64 591	2 090	79 089
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	1 953	64 591	2 090	79 089

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	1 559		1 922	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 559		1 922	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	41,43	XXXX	41,15
B - Le jour-traitement	30	957	XXXX	794	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	67,49	XXXX	99,61

	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			112	6 168
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	25
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			112	6 193

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8			24	1 385
Particuliers	9			10	531
TOTAL (L.08 + L.09)	10			34	1 916
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	1 120
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			146	9 229

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			146	9 229

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			146	9 229
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24			146	9 229

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			105	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28			105	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	87,90
B - Le jour-traitement	30		XXXX	76	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	121,43

	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	1 333	47 561	1 340	52 323
Temps supplémentaire	3	7	349		
Primes	4	XXXX	346	XXXX	999
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 340	48 256	1 340	53 322

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	314	12 022	293	11 654
Particuliers	9	19	674	17	676
TOTAL (L.08 + L.09)	10	333	12 696	310	12 330
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	8 284	XXXX	8 929
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 673	69 236	1 650	74 581

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	6 774	XXXX	9 981
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 914	XXXX	1 210
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	8 688	XXXX	11 191
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 673	77 924	1 650	85 772

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	1 673	77 924	1 650	85 772
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	1 673	77 924	1 650	85 772

	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	8 182		4 674	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	8 182		4 674	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	9,52	XXXX	18,35
B - Le temps vécu loisirs	30	310 576	XXXX	271 215	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,25	XXXX	0,32

	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: Enseignement

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		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				

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				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24				

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		XXXX	
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Prog.d'intéressement aux étudiants

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		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				

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				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24				

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		XXXX	
B - L'étudiant	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

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	3 936	209 731	3 880	224 251
Personnel-temps régulier	2			1 253	37 034
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	7 986	XXXX	7 914
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 936	217 717	5 133	269 199

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	949	56 197	1 191	61 837
Particuliers	9	13	634	60	3 153
TOTAL (L.08 + L.09)	10	962	56 831	1 251	64 990
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	34 694	XXXX	45 344
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	4 898	309 242	6 384	379 533

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	929 461	XXXX	851 901
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	929 461	XXXX	851 901
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	4 898	1 238 703	6 384	1 231 434

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	4 898	1 238 703	6 384	1 231 434
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	4 898	1 238 703	6 384	1 231 434

	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	1 456	86 637	1 441	89 169
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	7 581	XXXX	7 914
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 456	94 218	1 441	97 083

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	347	22 327	371	22 357
Particuliers	9			8	500
TOTAL (L.08 + L.09)	10	347	22 327	379	22 857
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	12 565	XXXX	14 772
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 803	129 110	1 820	134 712

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	177 815	XXXX	207 976
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	177 815	XXXX	207 976
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 803	306 925	1 820	342 688

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	1 803	306 925	1 820	342 688
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	1 803	306 925	1 820	342 688

	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	1 013	55 348	984	60 756
Personnel-temps régulier	2			1 253	37 034
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 013	55 348	2 237	97 790

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	250	16 502	480	22 746
Particuliers	9	1	56	41	2 091
TOTAL (L.08 + L.09)	10	251	16 558	521	24 837
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	8 436	XXXX	16 857
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 264	80 342	2 758	139 484

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	713 257	XXXX	606 990
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	713 257	XXXX	606 990
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 264	793 599	2 758	746 474

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	1 264	793 599	2 758	746 474
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	1 264	793 599	2 758	746 474

	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 du personnel

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	1 467	67 746	1 455	74 326
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	405	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 467	68 151	1 455	74 326

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	352	17 368	340	16 734
Particuliers	9	12	578	11	562
TOTAL (L.08 + L.09)	10	364	17 946	351	17 296
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	13 693	XXXX	13 715
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 831	99 790	1 806	105 337

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	38 389	XXXX	36 935
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	38 389	XXXX	36 935
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 831	138 179	1 806	142 272

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	1 831	138 179	1 806	142 272
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	1 831	138 179	1 806	142 272

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

SALAIRES :

Personnel-cadre	1	217	11 862	211	12 931
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	217	11 862	211	12 931

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	56	3 044	57	3 517
Particuliers	9		12	6	367
TOTAL (L.08 + L.09)	10	56	3 056	63	3 884
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	1 708	XXXX	2 152
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	273	16 626	274	18 967

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	273	16 626	274	18 967

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	273	16 626	274	18 967
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	273	16 626	274	18 967

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
	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	217	11 862	211	12 931
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	217	11 862	211	12 931
AVANTAGES SOCIAUX :					
Généraux	8	56	3 044	57	3 517
Particuliers	9		12	6	367
TOTAL (L.08 + L.09)	10	56	3 056	63	3 884
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	1 708	XXXX	2 153
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	273	16 626	274	18 968
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	59 592	XXXX	62 846
Fournitures et autres charges	14	XXXX	45 912	XXXX	49 994
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	105 504	XXXX	112 840
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	273	122 130	274	131 808
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	273	122 130	274	131 808
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	273	122 130	274	131 808

	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	4 757	XXXX	3 537
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	4 757	XXXX	3 537
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		4 757		3 537

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		4 757		3 537
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24		4 757		3 537

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	237		155	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	237		155	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	20,07	XXXX	22,82
	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	4 757	XXXX	3 537
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	4 757	XXXX	3 537
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		4 757		3 537

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		4 757		3 537
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24		4 757		3 537

	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	237		155	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	237		155	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	20,07	XXXX	22,82
	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	1 264	32 855	1 534	45 301
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 264	32 855	1 534	45 301

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	274	7 469	279	8 468
Particuliers	9		46	3	175
TOTAL (L.08 + L.09)	10	274	7 515	282	8 643
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	6 713	XXXX	7 878
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 538	47 083	1 816	61 822

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	21 915	XXXX	21 994
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	21 915	XXXX	21 994
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 538	68 998	1 816	83 816

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	1 538	68 998	1 816	83 816
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	1 538	68 998	1 816	83 816

	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: Récep.-Archives-Télécommunic.(n.r.)

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	1 264	32 855	1 534	45 301
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 264	32 855	1 534	45 301

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	274	7 469	279	8 468
Particuliers	9		46	3	175
TOTAL (L.08 + L.09)	10	274	7 515	282	8 643
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	6 713	XXXX	7 878
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 538	47 083	1 816	61 822

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	21 915	XXXX	21 994
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	21 915	XXXX	21 994
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 538	68 998	1 816	83 816

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	1 538	68 998	1 816	83 816
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	1 538	68 998	1 816	83 816

	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	302	13 043	211	10 734
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	302	13 043	211	10 734
AVANTAGES SOCIAUX :					
Généraux	8	60	2 697	43	2 303
Particuliers	9			1	26
TOTAL (L.08 + L.09)	10	60	2 697	44	2 329
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	2 054	XXXX	1 776
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	362	17 794	255	14 839
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	598 702	XXXX	545 450
Fournitures et autres charges	14	XXXX	293 076	XXXX	326 383
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	891 778	XXXX	871 833
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	362	909 572	255	886 672
DÉDUCTIONS :					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		12 626		7 149
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		12 626		7 149
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	362	896 946	255	879 523
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	362	896 946	255	879 523

	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	302	13 043	211	10 734
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	302	13 043	211	10 734

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	60	2 697	43	2 303
Particuliers	9			1	26
TOTAL (L.08 + L.09)	10	60	2 697	44	2 329
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	2 054	XXXX	1 776
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	362	17 794	255	14 839

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	12 560	XXXX	19 148
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	12 560	XXXX	19 148
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	362	30 354	255	33 987

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	362	30 354	255	33 987
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	362	30 354	255	33 987

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'utilisateur	30	38	XXXX	86	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	798,79	XXXX	395,20

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

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				
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	598 702	XXXX	545 450
Fournitures et autres charges	14	XXXX	280 516	XXXX	307 235
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	879 218	XXXX	852 685
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		879 218		852 685
DÉDUCTIONS :					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		12 626		7 149
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		12 626		7 149
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		866 592		845 536
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24		866 592		845 536

	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	69 951		69 810	
Pour ventes de services	26	2 104		1 192	
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	72 055		71 002	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	12,20	XXXX	12,01
	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	108 371	XXXX	116 881
Fournitures et autres charges	14	XXXX	57 558	XXXX	50 046
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	165 929	XXXX	166 927
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		165 929		166 927

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		165 929		166 927
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24		165 929		166 927

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: Buanderie

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	78 386	XXXX	85 798
Fournitures et autres charges	14	XXXX	57 558	XXXX	50 046
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	135 944	XXXX	135 844
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		135 944		135 844

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		135 944		135 844
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24		135 944		135 844

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

UNITÉS DE MESURE :

A - Le kilogramme de linge souillé

Pour l'établissement	25	58 587		60 505	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	58 587		60 505	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	2,32	XXXX	2,25
B - Le kilogramme de linge propre	30	51 557	XXXX	53 244	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2,64	XXXX	2,55

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

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. 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	29 985	XXXX	31 083
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	29 985	XXXX	31 083
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		29 985		31 083

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		29 985		31 083
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24		29 985		31 083

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 - Le jour-présence	30	23 317	XXXX	23 270	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1,29	XXXX	1,34

	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	7 919	171 671	8 217	194 362
Temps supplémentaire	3	38	1 465	34	1 131
Primes	4	XXXX	1 737	XXXX	2 045
Main-d'oeuvre indépendante	5	500	20 999		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	8 457	195 872	8 251	197 538

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	1 542	34 961	1 696	42 976
Particuliers	9	1 139	18 939	1 668	30 951
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 681	53 900	3 364	73 927
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	38 479	XXXX	43 565
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	11 138	288 251	11 615	315 030

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	28 857	XXXX	33 328
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	28 857	XXXX	33 328
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	11 138	317 108	11 615	348 358

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	11 138	317 108	11 615	348 358
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	11 138	317 108	11 615	348 358

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	7 649	165 553	7 941	187 272
Temps supplémentaire	3	38	1 465	34	1 131
Primes	4	XXXX	1 737	XXXX	2 045
Main-d'oeuvre indépendante	5	500	20 999		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	8 187	189 754	7 975	190 448
AVANTAGES SOCIAUX :					
Généraux	8	1 542	34 961	1 696	42 976
Particuliers	9	1 139	18 939	1 668	30 951
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 681	53 900	3 364	73 927
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	38 479	XXXX	43 565
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	10 868	282 133	11 339	307 940
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	27 979	XXXX	32 725
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	27 979	XXXX	32 725
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	10 868	310 112	11 339	340 665
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	10 868	310 112	11 339	340 665
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	10 868	310 112	11 339	340 665

	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	4 790		4 790	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	4 790		4 790	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	64,74	XXXX	71,12
	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: Hyg-sal.Désinfect.suite transf.dep

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	270	6 118	276	7 090
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	270	6 118	276	7 090

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	270	6 118	276	7 090

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	878	XXXX	603
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	878	XXXX	603
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	270	6 996	276	7 693

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	270	6 996	276	7 693
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	270	6 996	276	7 693

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

UNITÉS DE MESURE :

A - Le départ ou le transfert

Pour l'établissement	25	99		70	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	99		70	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	70,67	XXXX	109,90
	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. 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	1 397	XXXX	435
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 397	XXXX	435
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		1 397		435

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		1 397		435
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24		1 397		435

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

UNITÉS DE MESURE :

A - Le kilogramme

Pour l'établissement	25	136		112	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	136		112	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	10,27	XXXX	3,88
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

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		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	445 132	XXXX	467 540
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	445 132	XXXX	467 540
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		445 132		467 540

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		445 132		467 540
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24		445 132		467 540

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	21 145		21 145	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	21 145		21 145	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	21,05	XXXX	22,11
	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. 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	445 132	XXXX	467 540
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	445 132	XXXX	467 540
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		445 132		467 540

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		445 132		467 540
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24		445 132		467 540

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	21 145		21 145	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	21 145		21 145	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	21,05	XXXX	22,11
B - Le jour-présence	30	23 317	XXXX	23 270	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	19,09	XXXX	20,09

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		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	5 698	XXXX	7 503
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	5 698	XXXX	7 503
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		5 698		7 503
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		5 698		7 503
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24		5 698		7 503

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	5 480		5 480	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	5 480		5 480	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,04	XXXX	1,37
	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	1 420	36 382	1 493	41 687
Temps supplémentaire	3			1	42
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 420	36 382	1 494	41 729
AVANTAGES SOCIAUX :					
Généraux	8	304	8 060	296	8 508
Particuliers	9	222	4 656	147	3 255
TOTAL (L.08 + L.09)	10	526	12 716	443	11 763
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	8 656	XXXX	10 249
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 946	57 754	1 937	63 741
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	202 854	XXXX	142 316
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	202 854	XXXX	142 316
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 946	260 608	1 937	206 057
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	1 946	260 608	1 937	206 057
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	1 946	260 608	1 937	206 057

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

SALAIRES :

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 420	36 382	1 493	41 687
Temps supplémentaire	3			1	42
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 420	36 382	1 494	41 729

AVANTAGES SOCIAUX :

Généraux	8	304	8 060	296	8 508
Particuliers	9	222	4 656	147	3 255
TOTAL (L.08 + L.09)	10	526	12 716	443	11 763
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	8 656	XXXX	10 249
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 946	57 754	1 937	63 741

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	202 854	XXXX	142 316
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	202 854	XXXX	142 316
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 946	260 608	1 937	206 057

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	1 946	260 608	1 937	206 057
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24	1 946	260 608	1 937	206 057

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	5 480		5 480	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	5 480		5 480	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	47,56	XXXX	37,60
	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: Besoins spéciaux

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	6 762	XXXX	1 435
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	6 762	XXXX	1 435
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		6 762		1 435

DÉDUCTIONS :

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		6 417		1 352
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		6 417		1 352
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		345		83
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22 - L.23)	24		345		83

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 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
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	5 485 817	
Ajustement de la variation due aux heures travaillées excédentaires	2		
TOTAL (L.01 - L.02)	3	5 485 817	
Charges approuvées	4	6 973 022	
RECTIFICATIF (L.03 - L.04)	5	(1 487 205)	

	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		
Congés sociaux	7	2 227	529	2 756
Droits parentaux	8	14 600		14 600
Différentiel - CNEST	9	709	96	805
Libération syndicale	10	10 241		10 241
Remboursement des libérations syndicales	11			
Banque de congés de maladie	12			
Charges sociales afférentes aux L.06 à L.12, C.2	13	XXXX	98	98 22
Charges sociales de l'assurance salaire - Portion fonctionnement	14	XXXX	4 756	4 756 23
Exclusion des avantages sociaux particuliers quant aux ventes de services	15			
Autres (préciser P.695)	16			
SOUS-TOTAL (L.06 à L.16)	17	27 777	5 479	33 256

		Montant 3	Notes
Déplacement des usagers (c/a 7400)	18	3 557	
Exclusion des déplacements des usagers quant aux ventes de services	19		
Besoins spéciaux (c/a 7910) et dépenses personnelles nettes	20	83	
Exclusion des besoins spéciaux et dépenses personnelles nettes quant aux ventes de services	21		
Coût des médicaments (molécules)	22	39 562	
TOTAL (L.17 à L.22)	23	76 458	
Charges approuvées	24	166 105	
RECTIFICATIF (L.23 - L.24)	25	(89 647)	

AUTRES RECTIFICATIFS			
Rectificatif relatif au taux d'occupation	26		
Griefs	27	14 836	
Taxes municipales et scolaires pour les établissements admissibles	28		
Autres (préciser P.695)	29		
TOTAL DES AUTRES RECTIFICATIFS (L.26 à L.29)	30	14 836	

RECTIFICATIF - TOTAL DES CHARGES (L.05 + L.25 + L.30)	31	(1 562 016)	
RECTIFICATIF DES REVENUS (P.685-01)	32	(295 218)	
TOTAL DES RECTIFICATIFS POST-BUDGÉTAIRES (L.31 + L.32)	33	(1 857 234)	

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	1 323 063	1 618 281	295 218 (295 218)
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	1 323 063	1 618 281	295 218 (295 218)
Ajustement relatif aux ventes de services	12	XXXX		
Autres (préciser P.695)	13			
TOTAL (L.11 + L.12 + L.13)	14	1 323 063	1 618 281	295 218 (295 218)

CHARGES APPROUVÉES - COMPOSANTE CLINIQUE

Budget - Total Composante clinique	15	6 971 339
Ajouter :		
Ajustement relatif aux contributions de la part employeur aux régimes d'assurance collective	16	10 189
...	17	
...	18	
...	19	
Soustraire :		
Budget formation déjà traité Page 902	20	7 989
Reddition compte Mesure 9 financé dans composante clinique (517\$ dépenses de fonctionnement)	21	517
...	22	
...	23	
Charges approuvées - Composante clinique (L.15 à L.19 - L.20 à L.23)	24	6 973 022

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 :	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)
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

<u>Numéro</u>	<u>Note</u>
22	Calcul selon méthode 2 = 15.60% P. 320 L11 C4 - P.930 et 931 C6 = $901\ 660 - (32\ 584 + 42\ 885) = 826\ 191\$$ P. 320 L7 et L10 - L5 - P.930 et 931 C5 = $(4\ 554\ 790 + 1\ 305\ 971 - 56\ 640) - (213\ 225 + 320\ 370) = 5\ 270\ 526\$$
23	Portion fonctionnement Ass. Salaire $30\ 487\$ * 15.60\% = 4\ 756\$$

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 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.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			

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
SOUTIEN À L'AUTONOMIE DES PERSONNES ÂGÉES				
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	2 056 433	2 059 939	(3 506)
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	3 118 977	2 895 895	223 082
	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	591 537	526 593	64 944
Charges non réparties par programmes-services	14			
Transfert de frais généraux	15			
TOTAL - VOLET HÉBERGEMENT (L.01 à L.15)	16	5 766 947	5 482 427	284 520

		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
VOLET SOUTIEN À DOMICILE ET AUTRES				
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	5 766 947	5 482 427	284 520

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 gérontopsychiatrie	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			

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	465	559	(94)
	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	3 537	4 757	(1 220)
	7553 Nutrition clinique 42	33 987	30 354	3 633
	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	37 989	35 670	2 319

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	1 231 434	1 238 703	(7 269)
7320 Administration des services techniques	3	18 967	16 626	2 341
7340 Informatique	4	131 808	122 130	9 678
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	232 708	605 251	(372 543)
Transfert de frais généraux	9			
TOTAL - ADMINISTRATION (L.01 à L.09)	10	1 614 917	1 982 710	(367 793)
SOUTIEN AUX SERVICES				
5900 Administration des services à la clientèle (LPJ - LSJPA - LSSSS)	11			
6000 Administration des soins	12	280 451	239 121	41 330
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	83 816	68 998	14 818
	18	XXXX	XXXX	XXXX
	19	XXXX	XXXX	XXXX
7554 Alimentation - Autres	20	852 685	879 218	(26 533)
7600 Buanderie et lingerie	21	166 927	165 929	998
7993 Activités spéciales - Soutien aux services	22			
c/a non exclusifs répartis par programmes-soutien	23			
Charges non réparties par programmes-soutien	24	5 235	5 695	(460)
Transfert de frais généraux	25			
TOTAL - SOUTIEN AUX SERVICES (L.11 à L.25)	26	1 389 114	1 358 961	30 153
GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS				
7640 Hygiène et salubrité	27	348 358	317 108	31 250
7650 Gestion des déchets biomédicaux	28	435	1 397	(962)
7700 Fonctionnement des installations	29	467 540	445 132	22 408
7710 Sécurité	30	7 503	5 698	1 805
7800 Entretien et réparation du parc immobilier et du mobilier/Équipement	31	206 057	260 608	(54 551)
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 EQUIPEMENTS (L.27 à L.35)	36	1 029 893	1 029 943	(50)
GRAND TOTAL PAR PROGRAMMES-SERVICES ET SOUTIEN	37	9 838 860	9 889 711	(50 851)
(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 1	SG 2	SAPA - V. HEB 3	SAPA - V. DOM. 4	DP 5	Sous-total (C.1 à C.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	3 462	XXXX		3 462
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	321 876			321 876
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	90 674	XXXX		90 674
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	79 089			79 089
6880 Ergothérapie	35	XXXX	XXXX	9 229			9 229
6890 Animation-Loisirs	36	XXXX	XXXX	85 772			85 772
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	1 435	XXXX		1 435
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			591 537			591 537

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	3 462		XXXX	XXXX		3 462
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	321 876		XXXX	XXXX		321 876
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	90 674		XXXX	XXXX		90 674
6820 Kinésiologie	31			XXXX	XXXX		
6862 Orthophonie	32		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	33			XXXX	XXXX	XXXX	
6870 Physiothérapie	34	79 089		XXXX	XXXX		79 089
6880 Ergothérapie	35	9 229		XXXX	XXXX		9 229
6890 Animation-Loisirs	36	85 772		XXXX	XXXX		85 772
6946 Internat - Déf. physique	37		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	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	1 435		XXXX	XXXX		1 435
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	591 537					591 537

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	3 462		XXXX	XXXX	XXXX	3 462
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	321 876		XXXX	XXXX	XXXX	321 876
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	90 674		XXXX	XXXX	XXXX	90 674
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	79 089		XXXX	XXXX	XXXX	79 089
6880 Ergothérapie	35	9 229		XXXX	XXXX	XXXX	9 229
6890 Animation-Loisirs	36	85 772		XXXX	XXXX	XXXX	85 772
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	1 435	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 435
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	591 537					591 537

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
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (EPC seulement)	3	XXXX	XXXX	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	
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
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Intérêts sur emprunts autorisés :						
- Fonds de financement	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Autres que FF	14	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
Créances douteuses - Autres	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	24	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
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
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 départeur de certaines régions	1	XXXX	XXXX	XXXX		
Publicité, frais de déplacement reliés aux visites exploratoires et au recrutement des médecins et dentistes	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (EPC seulement)	3	XXXX	XXXX		XXXX	
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	
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
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Intérêts sur emprunts autorisés :						
- Fonds de financement	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Autres que FF	14	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
Créances douteuses- Autres	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	24	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	
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	
Services préhospitaliers d'urgence	34	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	5 235	XXXX	5 235
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		(13 444)			(13 444)
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	XXXX	XXXX	
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		(1 749)			(1 749)
Rétroactivités salariales	28		935			935
Règlement en équité salariale	29		4 598			4 598
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	30	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P.391)	31		150 084			150 084
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		92 284			92 284
TOTAL (L.01 à L.35)	36		232 708	5 235		237 943

Tous les fonds exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

COÛTS DIRECTS BRUTS - MAISONS DES AINÉS (MDA) ET MAISONS ALTERNATIVES (MA) (Page 1 de 4)

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

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

Services professionnels	Installation 1		Installation 2		Installation 3		Sous total (C.1 à C.6)
	MDA	MA	MDA	MA	MDA	MA	
6110 - Soins infirmiers aux usagers des maisons des aînés	XXXX	XXXX		XXXX		XXXX	7
6120 - Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives	XXXX		XXXX		XXXX		
6130 - Soins d'assistance aux usagers des maisons des aînés		XXXX		XXXX		XXXX	
6140 - Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives	XXXX		XXXX		XXXX		
6352 - Inhalothérapie - Autres							
6564 - Psychologue							
6565 - Services sociaux							
6585 - IPS en soins de première ligne							
6805 - Pharmacie - usagers hébergés							
6870 - Physiothérapie							
6880 - Ergothérapie							
7553 - Nutrition clinique							
8020 - Réadaptation pour adultes - Déficience motrice							
8040 - Adaptation/intégration sociales et adaptation professionnelle - Déficience motrice	XXXX		XXXX		XXXX		
8050 - Services d'adaptation et de réadaptation à la personne - DITSA	XXXX		XXXX		XXXX		
8065 - Adaptation/réadaptation pour adultes (18 - 64 ans) - Déficience visuelle	XXXX		XXXX		XXXX		
8066 - Adaptation/réadaptation pour personnes âgées (65 ans et plus) - Déficience visuelle		XXXX		XXXX		XXXX	
8075 - Adaptation/réadaptation (22 - 64 ans) - Déficience auditive	XXXX		XXXX		XXXX		
8076 - Adaptation/réadaptation pour personnes âgées (65 ans et plus) - Déficience auditive		XXXX		XXXX		XXXX	
8077 - Adaptation/réadaptation - Surdicécité							
8082 - Adaptation/réadaptation pour adultes (18 ans et plus) - Déficience du langage et de la parole	XXXX		XXXX		XXXX		
Autres (préciser P.790-00)							
Sous-total (L.01 à L.22)							

Inscrire le nom des installations

...	Installation 1
...	Installation 2
...	Installation 3

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

COÛTS DIRECTS BRUTS - MAISONS DES AINÉS (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							7
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							

Inscrire le nom des installations

...	Installation 1
...	Installation 2
...	Installation 3

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)

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

Sous total (report sous total page 712-00 Colonne 7)

Installation 4

Installation 5

Total (C.1 à C.5)

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

Services professionnels

	1	2	3	4	5	6
6110 - Soins infirmiers aux usagers des maisons des aînés			XXXX			
6120 - Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives		XXXX		XXXX		
6130 - Soins d'assistance aux usagers des maisons des aînés			XXXX		XXXX	
6140 - Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives		XXXX		XXXX		
6352 - Inhalothérapie - Autres						
6364 - Psychologue						
6565 - Services sociaux						
6585 - IPS en soins de première ligne						
6805 - Pharmacie - usagers nébergés						
6870 - Physiothérapie						
6880 - Ergothérapie						
7553 - Nutrition clinique						
8020 - Réadaptation pour adultes - Déficience motrice						
8040 - Adaptation/intégration sociales et adaptation professionnelle - Déficience motrice		XXXX		XXXX		
8050 - Services d'adaptation et de réadaptation à la personne - DITSA		XXXX		XXXX		
8065 - Adaptation/réadaptation pour adultes (18 - 64 ans) - Déficience visuelle		XXXX		XXXX		
8066 - Adaptation/réadaptation pour personnes âgées (65 ans et plus) - Déficience visuelle			XXXX		XXXX	
8075 - Adaptation/réadaptation (22 - 64 ans) - Déficience auditive		XXXX		XXXX		
8076 - Adaptation/réadaptation pour personnes âgées (65 ans et plus) - Déficience auditive			XXXX		XXXX	
8077 - Adaptation/réadaptation - Surdiécécité						
8082 - Adaptation/réadaptation pour adultes (18 ans et plus) - Déficience du langage et de la parole		XXXX		XXXX		
Autres (préciser P.790-00)						
Sous-total (L.01 à L.22)						

Inscrire le nom des installations

...	24	Installation 4
...	25	Installation 5

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)

Total (C.1 à C.5)

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

Services opérationnels et de soutien

	1	2	3	4	5	6
	Installation 4		Installation 5		MA	
	MDA		MDA		MA	
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.712-02 L.23 + P.712-03 L.23)						

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

Total (C.1 à C.5)

Autres c/a CR et CJ

Pharmacie en CLSC c/a 6806

Usagers hébergés c/a 6805

Usagers hospitalisés c/a 6804

Usagers externes c/a 6803

1

2

3

4

5

6

7

Total exercice précédent

Sections :	1	2	3	4	5	6	7
4:00 Antihistaminiques			204	204		204	96
8:00 Anti-infectieux			227	227		227	453
10:00 Antineoplasiques							154
12:00 Médicaments S.N.A.			3 137	3 137		3 137	4 203
20:00 Médicaments du sang			455	455		455	4 566
24:00 Cardio-vasculaires			302	302		302	765
26:00 Thérapie cellulaire et génique							
28:00 Médicaments S.N.C.			8 455	8 455		8 455	8 425
36:00 Agents diagnostiques							
40:00 Électrolytes-diurétiques			281	281		281	515
44:00 Enzymes							
48:00 Antitussifs, expectorants et agents mucolytiques			34	34		34	51
52:00 O.R.L.O.			5 521	5 521		5 521	1 781
56:00 Gastro-intestinaux			1 568	1 568		1 568	3 209
60:00 Sels d'or							
64:00 Antidotes des métaux lourds							
68:00 Hormones & substituts			4 238	4 238		4 238	4 979
72:00 Anesthésiques locaux			8	8		8	5
76:00 Ocytociques							
80:00 Agents immunisants							
84:00 Peau & muqueuses			2 638	2 638		2 638	3 487
86:00 Spasmolytiques			739	739		739	762
88:00 Vitamines			518	518		518	466
92:00 Autres médicaments			11 237	11 237		11 237	5 133
96:00 Produits chimiques soins préparation magistrale							
Médicaments commercialisés mais non inscrits à la liste							
Médicaments non commercialisés au Canada							
TOTAL (L.01 à L.27)			39 562	39 562		39 562	39 050

Coûts totaux

29

6

Nombre d'injections

7

Lucentis et Eylea

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 recouverts)	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 gérontopsychiatrie	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	60 499	30 175	86
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	60 499	30 175	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

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 :				
Défibrillateurs implantables	1			
Coeurs mécaniques	2			
Stimulateurs cardiaques	3			
Tuteurs coronariens	4			
Tuteurs coronariens médicamenteux	5			
Valves cardiaques	6			
Autres	7	XXXX		
Cathéters et accessoires diagnostiques interventionnels	8	XXXX		
Opacifiant	9	XXXX		
Autres	10	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.10)	11	XXXX		

**TOUS LES CENTRES D'ACTIVITÉS FOURNITURES
MÉDICALES ET CHIRURGICALES**

Prothèses internes :				
Défibrillateurs implantables	12			
Coeurs mécaniques - support à court terme	13			
Coeurs mécaniques - support à long terme	14			
Stimulateurs cardiaques	15			
Tuteurs coronariens	16			
Tuteurs coronariens médicamenteux	17			
Valves cardiaques percutanées	18			
Valves cardiaques conventionnelles	19			
Prothèses membres inférieurs	20			
Autres	21	XXXX		
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		
TOTAL (L.22 à L.27)	28	XXXX		

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	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

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

	1	2	3	4	5	6
	LPJ Montant	LPJ Unité mesure	LSJPA Montant	LSJPA Unité mesure	LSSSS Montant	LSSSS Unité mesure
5100 Accueil à la jeunesse (LPJ-LSJPA-LSSSS)						
5201 Évaluation / orientation (LPJ)			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5202 Demandes d'intervention auprès des jeunes contrevenants (LSJPA)	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX
5203 Mécanismes d'accès (LPJ - LSJPA - LSSSS)						
5401 Assistance et soutien aux jeunes et à la famille (LSJPA)	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX
5402 Assistance et soutien aux jeunes et à la famille (LPJ-LSSSS)			XXXX	XXXX		
5403 Assistance et soutien aux ressources de type familial - LPJ - LSSSS					XXXX	XXXX
5501 Unités de vie pour jeunes - Ouverte						
5502 Unités de vie pour jeunes - Fermée (LPJ - LSJPA)					XXXX	XXXX
5504 Unités de vie ouvertes pour jeunes - Santé mentale						
5505 Unités de vie ouvertes pour jeunes mères en difficulté d'adaptation (LPJ - LSSSS)			XXXX	XXXX		
5511 Ressources intermédiaires - Jeunes en difficulté						
5521 Familles d'accueil - Jeunes en difficulté						
5541 Autres ressources - Jeunes en difficulté						
5580 Postulants familles d'accueil de proximité - Jeunes en difficulté			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5590 Tutelle à un enfant			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5601 Centre de jour pour jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)						
5602 Service d'apprentissage aux habitudes de travail (LPJ - LSJPA - LSSSS)						
5603 Programme de qualification des jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)						
5700 Révision des mesures (LPJ)			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5810 Expertise à la Cour supérieure (LSSSS)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
5820 Médiation familiale (LSSSS)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
5830 Recherche d'antécédents et retrouvailles (LSSSS)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
5850 Contentieux (LPJ - LSJPA - LSSSS)						
5860 Santé des jeunes (LPJ - LSPJA - LSSSS)						
5870 Adoption (LSSSS)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6985 Foyers de groupe en santé mentale - Jeunes (0-17 ans)						
6989 Foyers de groupe - Jeunes en difficulté (LPJ - LSJPA - LSSSS)						
7989 Activités spéciales - Jeunes en difficulté		XXXX		XXXX		XXXX
TOTAL (L.01 à L.29)		XXXX		XXXX		XXXX
Revenus autochtones		XXXX		XXXX		XXXX

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 P.780,C.1+C.3+C.5 1	Unité mesure 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

Numéro

Note

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	5 787 701	123 944	2 717	126 661
Résidents	2				
Stagiaires	3				
TOTAL (L.01 à L.03)	4	5 787 701	123 944	2 717	126 661

		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	5 530
Sommes du budget national encourues pour des activités de développement des compétences du personnel d'encadrement durant l'exercice	8	2 407
Solde non utilisé du budget national reçu du MSSS au 31 mars	9	3 123

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 1	Primes 2	Charges sociales 3	Total (C.1 à C.3) 4
1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Allocation de disponibilité	2	7 914	1 025	8 939
Allocation d'attraction et de rétention	3			
TOTAL (L.01 à L.03)	4	7 914	1 025	8 939

Autres mesures du règlement si adopté avant mars 2025	Salaire et avantages sociaux 1	Primes 2	Charges sociales 3	Total (C.1 à C.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 Autres mesures en ressources humaines (Exercice courant)	Coût		Financement alloué		CAR / CAP
	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					
Budget National développement Encadrement 24-25 37		2 407		3 101	(694)
TOTAL (L.01 à L.37) 38		2 407		3 101	(694)

Notes

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 1	Fonctionnement 2	Clinique 3	Fonctionnement 4	(C.2 - C.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 (C.2 - C.4)	Notes
	Clinique 1	Fonctionnement 2	Clinique 3	Fonctionnement 4	5	
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					
Agent adm - Classe1 (5311-5312)	5		4 511		3 366	1 145
...	6					
TOTAL (L.01 à L.06)	7		4 511		3 366	1 145

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					
Agent adm-Classe 1 5311 5312	12		2 288		653	1 635
...	13					
TOTAL (L.08 à L.13)	14		2 288		653	1 635
TOTAL (L.07 + L.14)	15		6 799		4 019	2 780

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				
Incentifs 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	987	5 944	(4 957)	
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				
Cadres 20-23 (Entente Cadres Conv 23-28)	23	34 961		34 961	
TOTAL (L.01 à L.23)	24	35 948	5 944	30 004	

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 1	Financement alloué 2	CAR / CAP (C.1 - C.2) 3	Notes
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 - Educateurs + 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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

MAIN-DOEUVRE 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	276	22 286		22 286
Infirmières cliniciennes	2				
Autres infirmières	3				
Inhalothérapeutes	4				
Infirmières auxiliaires	5	218	12 146		12 146
Autres (préciser P.895)	6				

PERSONNEL PARATECHNIQUE, SERVICES AUXILIAIRES ET MÉTIERS :

Préposés aux bénéficiaires	7	394	19 388		19 388
Auxiliaires familiales	8				
Métiers	9				
Gardiens (agents de sécurité)	10				
Préposés à l'entretien ménager	11				
Autres services auxiliaires	12				
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	888	53 820		53 820
--	-----------	------------	---------------	--	---------------

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

MAIN-D'OEUVRE INDÉPENDANTE (suite)

TYPES DE RESSOURCES EXTERNES

TECHNICIENS ET PROFESSIONNELS DE LA SANTÉ ET DES SERVICES SOCIAUX :

	1	2	3	4	Notes
	MOI - Heures	MOI - Montant	MOI - Autres frais	MOI Total (C.2+C.3)	
Ergothérapeutes					
Physiothérapeutes					
Dietétistes professionnels - nutritionnistes					
Audiologistes					
Orthophonistes					
Psychologues					
Psycho-éducateurs					
Moniteurs en loisirs					
Éducateurs					
Travailleurs sociaux, agents d'intervention en travail social					
Intervenants en soins spirituels	1	2 820		2 820	
Autres professionnels de la santé et des services sociaux (préciser P895)					
Techniciens de la santé (préciser P.895)					
Techniciens des services sociaux (préciser P895)					

PERSONNEL NON VISÉ PAR LA LOI 30 :

Pharmaciens					
Autres (préciser P.895)					

PERSONNEL D'ENCADREMENT ET AUTRES :

Médecins					
Cadres médecins					
Cadres intermédiaires					
Commissaires aux plaintes et à la qualité des services					
Autres cadres supérieurs					
Autres (préciser P.895)					
Projet ponctuel (préciser P.895)					
Autres (préciser P.895)					
TOTAL (L.01 à L.24)	1	2 820		2 820	

Reportis des totaux de la page 832

TOTAL MOI (L.25 + L.26)	888	53 820		53 820	
	889	56 640		56 640	

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

	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		6600 Laboratoires	
	Exercice courant c/a 6260 1	Exercice précédent c/a 6260 2	Exercice courant c/a 6350 3	Exercice précédent c/a 6350 4	Exercice courant c/a 6600 5	Exercice précédent c/a 6600 6
1		XXXX				
2		XXXX				
3						
4			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5						
6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
7						
8	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
10	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX
11						
12						
TOTAL (L.03 à L.11)						

Précisions aux rends. 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

	5
Coûts directs	17
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	2 810	2810	245 809	245 809	
	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	30 370		1 916 753		
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	63 653		2 953 833		
6260 Bloc opératoire	8					
6290 Hôpital de jour gériatrique	9					
6300 Consultations externes	10					
6370 Enseignement scolaire	11					
6390 Services de soins spirituels	12	1		2 820		
6560 Services psychosociaux	13	6 419		313 912		
6600 Laboratoires de biologie médicale	14					
6670 Services spécialisés en toxicomanie - usagers admis	15					
6680 Services externes en toxicomanie	16					
6800 Pharmacie	17					
6830 Imagerie médicale	18					
6860 Audiologie et orthophonie	19					
6870 Physiothérapie	20	1 713		71 261		
6880 Ergothérapie	21	112		8 698		
6890 Animation/Loisirs	22	1 340		73 905		
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	211		14 813		
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	106 629	2 810	5 601 804	245 809	
Autres (préciser P.990)	35	520		30 175		
TOTAL (L.34 + L.35)	36	107 149	2 810	5 631 979	245 809	

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	107 149	2 810	5 631 979	245 809	

24

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	5 386 170
Ajouter : Coûts des avantages sociaux particuliers pour les centres d'activités énumérés à la page 901 pour :		
- la formation en cours d'emploi	2	71 188
- l'assignation temporaire	3	28 459
Charges réelles admissibles (L.01 à L.03) (rep. à P.685, L.01, C.3)	4	5 485 817
Ajustements de la variation due aux heures travaillées excédentaires :		
Heures travaillées réelles (P.901, L.40, C.1 - C.2)	5	104 339
Ajouter : Heures rémunérées pour les c/a énumérés à la page 901 pour :		
- la formation en cours d'emploi	6	2 121
- l'assignation temporaire	7	984
Heures réelles admissibles (L.05 à L.07)	8	107 444
Heures approuvées indiquées au formulaire budgétaire avant ajustement	9	151357
Heures effectuées en assignation temporaire	10	984
Heures approuvées admissibles (L.09 + L.10)	11	152 341
Heures excédentaires (L.08 - L.11)	12	(44 897)
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	82 852	2 505	
Portion fonctionnement	2	3 675	151	
Portion ventes de services	3			
Portion rectifiable (L.01 - L.02 - L.03)	4	79 177	2 354	

	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	7 989	XXXX	233	25
Autres formations	6				
Sous-total - Portion déjà remboursée (L.05 à L.06)	7	7 989	7 989	233	
TOTAL (L.04 - L.07)	8		71 188	2 121	

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	2 121
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) 4	Notes
		Moins de 18 ans 1	de 18 à 65 ans 2	Plus de 65 ans 3		
Avril	1		60	1852	1 912	
Mai	2		62	1917	1 979	
Juin	3		60	1854	1 914	
Juillet	4		62	1918	1 980	
Août	5		62	1915	1 977	
Septembre	6		60	1852	1 912	
Octobre	7		62	1920	1 982	
Novembre	8		60	1855	1 915	
Décembre	9		62	1901	1 963	
Janvier	10		62	1914	1 976	
Février	11		56	1733	1 789	
Mars	12		62	1909	1 971	
TOTAL (L.01 à L.12)	13		730	22 540	23 270	

		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	64,00	23 360	
Écart favorable (défavorable) (L.13, C.4 - L.14, C.4)	15	XXXX	(90)	
Pourcentage du taux d'occupation (L.13, C.4 / L.14, C.4) X 100	16	XXXX	99,61	

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		

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

SOMMAIRE DES PAGES 911 INTITULÉES "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
Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1		1552	84542	2 975 998	621 674	3 597 672	111	44,74
2		3480	17221	762 015	163 825	925 840	41	9,04
3		3455	4590	214 864	50 823	265 687	16	2,35
4		2471	276	22 286		22 286		0,14
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	106 629	3 975 163	836 322	4 811 485	168	56,27
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	790 319	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	5 601 804	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	302 558	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	5 904 362	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	Hrs travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total (C.4+C.5)	Nbre employés	Nbre ETC
	1	2	3	4	5	6	7	8
1	321 Directeur des soins infirmiers	2019	130 099	24 624	154 723	2	1,11	
2	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation	791	44 424	14 078	58 502	1	0,43	
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	2 810	174 523	38 702	213 225	3	1,54
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	32 584	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	245 809	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	34 493	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	280 302	XXXX	XXXX

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

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
Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1			14133	604 425	138 947	743 372	23	7,25
2			11371	527 649	118 367	646 016	33	5,83
3		3455	4590	214 864	50 823	265 687	16	2,35
4		2471	276	22 286		22 286		0,14
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	30 370	1 369 224	308 137	1 677 361	72	15,57
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	239 392	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 916 753	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	92 732	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	2 009 485	XXXX	XXXX

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

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
Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1911 Infirmier clinicien ou infirmière clinicienne			2879	147 648	29 640	177 288	6	1,48
2489 Assistant(e)-infirmier(ère)-chef, assistant(e) du supérieur immédiat			5954	326 820	75 108	401 928	19	3,05
2459 Infirmier chef d'équipe ou infirmière chef d'équipe			4372	202 718	50 823	253 541	16	2,24
9998 Main d'oeuvre indépendante pour du personnel autre que cadres		2471	276	22 286		22 286		0,14
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	13 481	699 472	155 571	855 043	41	6,91
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	120 393	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	975 436	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	58 406	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 033 842	XXXX	XXXX

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

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
Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
3445 Infirmier auxiliaire chef d'équipe ou infirmière auxiliaire chef d'équipe			11254	456 777	109 307	566 084	17	5,77
3455 Infirmier auxiliaire ou infirmière auxiliaire			5417	200 829	43 259	244 088	14	2,78
9998 Main d'oeuvre indépendante pour du personnel autre que cadres		3455	218	12 146		12 146		0,11
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	16 889	669 752	152 566	822 318	31	8,66
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	118 999	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	941 317	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	34 326	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	975 643	XXXX	XXXX

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

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
Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
3480 Préposé ou préposée aux bénéficiaires			63259	2 059 813	418 387	2 478 200	77	33,56
9998 Main d'oeuvre indépendante pour du personnel autre que cadres		3480	394	19 389		19 389		0,21
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	63 653	2 079 202	418 387	2 497 589	77	33,77
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	456 244	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	2 953 833	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	165 144	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	3 118 977	XXXX	XXXX

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

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
Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
9999 Autres	1	1552	1	2 820		2 820		8
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	1	2 820		2 820		
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	2 820	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	2 820	XXXX	XXXX

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

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
Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1			1894	63 096	15 392	78 488	2	1,04
2			4525	164 273	30 081	194 354	6	2,49
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	6 419	227 369	45 473	272 842	8	3,53
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	41 070	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	313 912	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	7 964	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	321 876	XXXX	XXXX

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

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	2	3	4	5	6	7	8
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	
1550 Travailleur social ou travailleuse sociale		1894	63 096	15 392	78 488	2	1,04	
2691 Éducateur ou éducatrice		4525	164 273	30 081	194 354	6	2,49	
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	6 419	227 369	45 473	272 842	8	3,53	
27 Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	41 070	XXXX	XXXX	
28 Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	313 912	XXXX	XXXX	
29 Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	7 964	XXXX	XXXX	
30 TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	321 876	XXXX	XXXX	

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

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
Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX						
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX

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

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
Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX						
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX

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

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
Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
2295 Technologue en physiothérapie			1573	45 496	8 982	54 478	4	0,86
1233 Physiothérapeute			140	6 280	1 299	7 579	1	0,08
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	1 713	51 776	10 281	62 057	5	0,94
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	9 204	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	71 261	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	991	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	72 252	XXXX	XXXX

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

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
Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1230 Ergothérapeute			112	6 193	1 385	7 578	1	0,06
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	112	6 193	1 385	7 578	1	0,06
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 120	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	8 698	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	531	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	9 229	XXXX	XXXX

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

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	2	3	4	5	6	7	8
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	
2295 Technologue en physiothérapie		1340	53 322	11 654	64 976	1	0,74	
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	1 340	53 322	11 654	64 976	1	0,74	
27 Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	8 929	XXXX	XXXX	
28 Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	73 905	XXXX	XXXX	
29 Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	676	XXXX	XXXX	
30 TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	74 581	XXXX	XXXX	

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

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	2	3	4	5	6	7	8
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	
		211	10 734	2 303	13 037	1	0,12	
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	211	10 734	2 303	13 037	1	0,12	
27 Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 776	XXXX	XXXX	
28 Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	14 813	XXXX	XXXX	
29 Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	27	XXXX	XXXX	
30 TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	14 840	XXXX	XXXX	

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

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
Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1219 Diététiste-nutritionniste			211	10 734	2 303	13 037	1	0,12
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	211	10 734	2 303	13 037	1	0,12
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 776	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	14 813	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	27	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	14 840	XXXX	XXXX

exercice terminé le 31 mars 2025 - NON AUDITÉE

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

No Centre d'activités 1	Titre d'emploi 2	Nbre de jours payés 3	Montant total versé 4	Nbre d'employés 5	Nbre ETC 6
1	6061 2459 Infirmier chef d'équipe ou infirmière chef d'équipe	56	15 904	1	0,21
2	6061 2489 Assistant(e)-infirmier(ère)-chef, assistant(e) du supérieur immédiat	28	8 665	1	0,11
3	6062 3445 Infirmier auxiliaire chef d'équipe ou infirmière auxiliaire chef d'équipe	4	888	1	0,02
4	6062 3455 Infirmier auxiliaire ou infirmière auxiliaire	96	20 498	2	0,37
5	6160 3480 Préposé ou préposée aux bénéficiaires	536	86 670	12	2,06
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)		720	132 625	17	2,77

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	6335 Préposé ou préposée à l'entretien ménager (travaux légers)	202	27 363	3	0,78
2	6388 Ouvrier ou ouvrière d'entretien général	19	3 124	1	0,07
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 TOTAL (L.1 à L.30)		221	30 487	4	0,85