

Fondation de l'Hôpital du Suroît

États Financiers

30 juin 2015



Goudreau Poirier

Société de comptables professionnels agréés
Business corporation of chartered professional accountants

FONDATION DE L'HÔPITAL DU SUROÏT

TABLE DES MATIÈRES

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT	1 - 2
ÉTATS FINANCIERS	
➤ Résultats	3
➤ Évolution de l'actif net	4
➤ Bilan	5
➤ Flux de trésorerie	6
NOTES COMPLÉMENTAIRES	7 – 18
RENSEIGNEMENTS SUPPLÉMENTAIRES	
➤ Détail des frais - Administration	Annexe





RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT

Aux membres du conseil d'administration de
Fondation de l'Hôpital du Suroît

Nous avons effectué l'audit des états financiers ci-joints de la **Fondation de l'Hôpital du Suroît**, qui comprennent le bilan au 30 juin 2015, les états des résultats, de l'évolution de l'actif net et des flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date, ainsi qu'un résumé des principales méthodes comptables et d'autres informations explicatives.

Responsabilité de la direction pour les états financiers

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

Responsabilité de l'auditeur

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

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

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

Fondement de l'opinion avec réserve

Comme c'est le cas dans de nombreux organismes de bienfaisance, l'organisme tire des produits de dons et d'activités de financement pour lesquels il n'est pas possible d'auditer de façon satisfaisante s'ils ont tous été comptabilisés. Par conséquent, notre audit de ces produits s'est limité aux montants comptabilisés dans les livres de l'organisme et nous n'avons pas pu déterminer si certains redressements auraient dû être apportés aux montants des produits, de l'excédent des produits sur les charges, des flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement pour les exercices terminés le 30 juin 2015 et le 30 juin 2014, de l'actif à court terme au 30 juin 2015 et au 30 juin 2014, et des actifs nets au 1^{er} juillet 2014 et au 30 juin 2015 et 2014. Nous avons exprimé par conséquent une opinion d'audit modifiée sur les états financiers de l'exercice terminé le 30 juin 2014, en raison des incidences possibles de cette limitation semblable de l'étendue des travaux.

Opinion avec réserve

À notre avis, à l'exception des incidences possibles du problème décrit dans le paragraphe «Fondement de l'opinion avec réserve», les états financiers donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière de la **Fondation de l'Hôpital du Suroît** au 30 juin 2015, ainsi que des résultats de ses activités et de ses flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date, conformément aux Normes comptables canadiennes pour les organismes sans but lucratif.



Vaudreuil-Dorion,
Le 7 octobre 2015

¹ CPA auditrice, CA, permis de comptabilité publique no. A107797



RÉSULTATS

de l'exercice terminé le 30 juin 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Produits		
Campagne majeure 2011 - 2015	519 382 \$	376 897 \$
Campagne annuelle (note 11)	419 651	353 090
Événements (note 10)	404 886	446 194
Dons "In Memoriam"	21 241	14 196
Revenus de placements – Dons planifiés (note 16)	35 844	36 799
Intérêts (note 17)	54 798	51 532
Programmes d'employabilité, subventions et autres	27 177	43 779
Produits institutionnels (note 12)	89 521	86 810
Produits nets du parc de stationnement de l'Hôpital du Suroît (note 13)	<u>599 938</u>	<u>597 784</u>
	<u>2 172 438</u>	<u>2 007 081</u>
Charges		
Frais d'administration - Annexe	313 712	299 828
Campagne annuelle	71 069	89 078
Événements (note 10)	128 274	110 256
Dons planifiés	32 255	18 240
Campagne majeure 2011 - 2015	<u>54 841</u>	<u>51 821</u>
	<u>600 151</u>	<u>569 223</u>
EXCÉDENT AVANT REMISE À L'HÔPITAL DU SUROÏT	<u>1 572 287</u>	<u>1 437 858</u>
Autres charges		
Remise des dons affectés à l'Hôpital du Suroît	<u>202 129</u>	<u>84 827</u>
EXCÉDENT DES PRODUITS SUR LES CHARGES	<u>1 370 158 \$</u>	<u>1 353 031 \$</u>

FONDATION DE L'HÔPITAL DU SUROÛT

4

ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET

de l'exercice terminé le 30 juin 2015

	<u>Investi en</u> <u>immobilisations</u>	<u>Affecté</u> <u>(note 15)</u>	<u>Dons</u> <u>planifiés</u> <u>(note 16)</u>	<u>Non</u> <u>affecté</u>	<u>2015</u> <u>Total</u>	<u>2014</u> <u>Total</u>
SOLDE AU DÉBUT	17 560 \$	3 309 977 \$	1 313 751 \$	307 412 \$	4 948 700 \$	4 111 211 \$
Excédent des produits sur les charges (des charges sur les produits)	(4 944)	-	-	1 375 102	1 370 158	1 353 031
Dons reçus à titre de dons planifiés	-	-	40 975	-	40 975	64 031
Intérêts liés aux dons planifiés	-	-	12 817	-	12 817	12 898
Virement de l'actif net non affecté						
- Fonds Parc de stationnement	-	(106 885)	-	(599 938)	(706 823)	(508 055)
- Fonds Fluoroscope mobile	-	-	-	-	-	(41 595)
- Fonds de réserve	-	3 667	-	(3 667)	-	-
- Fonds Loto voyage	-	(29 979)	-	(52 566)	(82 545)	(76 233)
- Fonds Campagne 2011 - 2015	-	(740 258)	-	(500 385)	(1 240 643)	41 423
- Fonds Pédiatrie	-	-	-	-	-	(8 011)
SOLDE À LA FIN	<u>12 616 \$</u>	<u>2 436 522 \$</u>	<u>1 367 543 \$</u>	<u>525 958 \$</u>	<u>4 342 639 \$</u>	<u>4 948 700 \$</u>

FONDATION DE L'HÔPITAL DU SUROÎT

BILAN

au 30 juin 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
ACTIF		
ACTIF À COURT TERME		
Encaisse – Compte général	892 638 \$	555 233 \$
Encaisse – Dons planifiés	13 925	76 138
Dépôts à terme – Compte général	925 673	1 315 568
Dépôts à terme – Dons planifiés	280 000	130 000
Débiteurs (note 3)	437 857	456 412
Stocks	4 302	3 873
Frais payés d'avance	3 610	46 972
	<u>2 558 005</u>	<u>2 584 196</u>
ENTENTES - DONS CAMPAGNE 2011-2015 (note 4)	-	66 267
PLACEMENTS À LONG TERME (note 5)	2 139 038	2 688 500
IMMOBILISATIONS (note 6)	<u>12 616</u>	<u>17 560</u>
	<u>4 709 659 \$</u>	<u>5 356 523 \$</u>

Pour le conseil d'administration

_____, administrateur

_____, administrateur



	<u>2015</u>	<u>2014</u>
PASSIF		
PASSIF À COURT TERME		
Fournisseurs et charges à payer (note 7)	230 436 \$	100 395 \$
Produits perçus d'avance - Tournoi de golf	57 281	29 950
Produits perçus d'avance - Autres	710	710
Produits perçus d'avance - Défi-Vélo	12 326	14 840
Tranche des produits reportés campagne 2011-2015 échéant à moins d'un an (note 8)	<u>66 267</u>	<u>195 661</u>
	<u>367 020</u>	<u>341 556</u>
PRODUITS REPORTÉS - CAMPAGNE 2011-2015 (note 8)	<u>-</u>	<u>66 267</u>
ACTIF NET		
Investi en immobilisations	12 616	17 560
Gravé d'affectations internes (note 15)	2 436 522	3 309 977
Dons planifiés (note 16)	1 367 543	1 313 751
Non affecté	<u>525 958</u>	<u>307 412</u>
	<u>4 342 639</u>	<u>4 948 700</u>
	<u>4 709 659 \$</u>	<u>5 356 523 \$</u>

FLUX DE TRÉSORERIE

de l'exercice terminé le 30 juin 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT		
Rentrées de fonds	1 995 434 \$	1 949 472 \$
Sorties de fonds-fournisseurs et membres du personnel	(624 362)	(1 294 767)
Intérêts reçus	91 121	90 385
	<u>1 462 193</u>	<u>745 090</u>
ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT		
Variation de l'encaisse – Dons planifiés	62 213	(19 957)
Acquisitions de dépôts à terme	(411 057)	(1 352 980)
Dispositions de dépôts à terme	1 200 275	1 117 425
	<u>851 431</u>	<u>(255 512)</u>
ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Dons et intérêts encaissés – Dons planifiés	53 792	76 929
Versement du fonds Campagne majeure 2011-2015	(1 240 643)	-
Versement du fonds Parc de stationnement	(706 823)	(508 055)
Versement du fonds Loto voyage	(82 545)	(76 233)
Versement du fonds Fluoroscope mobile	-	(8 183)
	<u>(1 976 219)</u>	<u>(515 542)</u>
AUGMENTATION (DIMINUTION) DES TRÉSORERIE ET DES ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE	337 405	(25 964)
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE AU DÉBUT DE L'EXERCICE (note 14)	<u>555 233</u>	<u>581 197</u>
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN DE L'EXERCICE (note 14)	<u>892 638 \$</u>	<u>555 233 \$</u>



NOTES COMPLÉMENTAIRES

de l'exercice terminé le 30 juin 2015

1- STATUT ET OBJECTIF DE L'ORGANISME

La Fondation de l'Hôpital du Suroît est constituée comme un organisme sans but lucratif en vertu de la partie III de la Loi sur les compagnies du Québec le 9 juin 1988 et est un organisme de bienfaisance au sens de la Loi de l'impôt sur le revenu. La Fondation a pour objet de recueillir des fonds et de les utiliser en vue de collaborer au bien-être des usagers par l'achat d'appareils et d'instruments médicaux spécialisés, par la recherche médicale hospitalière et par le développement et l'avancement de l'enseignement. De plus, l'organisme fait la promotion de la santé et du bien-être humain et coopère avec tout organisme ayant des objets semblables.

La Fondation a obtenu, en date du 7 juillet 2001, des lettres patentes supplémentaires afin de modifier les objets de l'organisme. La modification en cause vient ajouter l'article suivant aux objets de la Fondation : exercer toute activité connexe, complémentaire ou accessoire à la poursuite de ses fins et à la réalisation de ses objets et en utiliser le produit aux mêmes fins.

La Fondation a, en date du 21 novembre 2007, modifié le nom de l'organisme. Cette modification vient confirmer le changement de nom de la Fondation du Centre Hospitalier Régional du Suroît en celui de Fondation de l'Hôpital du Suroît.

Les sommes provenant des campagnes sont destinées à l'acquisition et à l'amélioration des installations de l'Hôpital du Suroît. Les sommes sont versées sur demande de celui-ci.

2- PRINCIPALES MÉTHODES COMPTABLES

Les états financiers ont été dressés selon les Normes comptables canadiennes pour les organismes sans but lucratif de la Partie III du Manuel de CPA Canada et comprennent les principales méthodes comptables suivantes:

Utilisation d'estimations

La préparation des états financiers conformément aux Normes comptables canadiennes pour les organismes sans but lucratif exige que la direction procède à des estimations et pose des hypothèses qui ont une incidence sur le montant présenté au titre des actifs et des passifs, sur l'information fournie à l'égard des actifs et passifs éventuels à la date des états financiers et sur le montant présenté au titre des produits et des charges au cours de la période considérée. Ces estimations sont révisées périodiquement et des ajustements sont apportés au besoin à l'excédent de l'exercice au cours duquel ils deviennent connus.

NOTES COMPLÉMENTAIRES

de l'exercice terminé le 30 juin 2015

2- PRINCIPALES MÉTHODES COMPTABLES (suite)

Les principales estimations sont les ententes - Dons Campagne 2011 - 2015, la valeur de rachat des polices d'assurance-vie et la durée d'utilité des immobilisations.

Comptabilisation des produits

Comptabilisation des apports

L'organisme applique la méthode du report pour comptabiliser les apports. Les apports affectés sont constatés à titre de produits de l'exercice au cours duquel les charges connexes sont engagées. Les apports non affectés sont constatés à titre de produits lorsqu'ils sont reçus ou à recevoir si le montant à recevoir peut faire l'objet d'une estimation raisonnable et que sa réception est raisonnablement assurée.

Comptabilisation des dons

Les dons sont comptabilisés au fur et à mesure de leur encaissement. L'organisme maintient cependant un registre des promesses de dons effectuées par différents donateurs et qui sont encaissables sur une période totale de cinq exercices (Campagne 2011 - 2015).

Les apports reçus à titre de dons planifiés sont présentés en augmentation directe de l'actif net – Dons planifiés. Selon les ententes signées avec les donateurs, une somme correspondant à 20 % des revenus d'intérêts sur les placements liés aux dons planifiés, est également présentée en augmentation directe de l'actif net – Dons planifiés. Le solde correspondant à 80 % des revenus d'intérêts est comptabilisée à l'état des résultats.

Comptabilisation des autres produits

Les produits découlant d'événements, d'auto-financement, d'activités et autres revenus sont comptabilisés lorsque les activités ont lieu.

Les revenus d'intérêt non affectés sont constatés à titre de produits lorsqu'ils sont gagnés.

Stocks

Les stocks consistent en diverses fournitures de bureau et sont évalués au coût ou à la valeur de réalisation nette. Le coût est déterminé selon la méthode de l'épuisement successif.

Placements - Polices d'assurance-vie

Les placements en polices d'assurance-vie sont évalués à la valeur de rachat de ces polices d'assurance-vie.



2- PRINCIPALES MÉTHODES COMPTABLES (suite)**Immobilisations**

Les immobilisations acquises sont comptabilisées au coût. L'amortissement est réparti sur la durée de vie utile de l'immobilisation et calculé selon les méthodes et taux annuels suivants :

Mobilier de bureau et équipement de bureau	20%	Dégressif
Équipement informatique et logiciels	5 ans	Linéaire
Matériel de campagne	5 ans	Linéaire

Les immobilisations doivent être soumises à des tests de dépréciation.

Apports reçus sous forme de services

Les bénévoles consacrent des centaines d'heures annuellement afin de supporter la Fondation dans la préparation et l'exécution de ses activités de financement (tirage, sollicitation postale et téléphonique, etc.). En raison de la difficulté à déterminer la juste valeur des apports reçus sous forme de services, ceux-ci ne sont pas constatés dans les états financiers.

Trésorerie et équivalents de trésorerie

La politique de l'organisme consiste à présenter dans la trésorerie et les équivalents de trésorerie le solde bancaire et les dépôts à terme non affectés dont l'échéance n'excède pas trois mois à partir de la date d'acquisition.

Évaluation des instruments financiers

L'organisme évalue initialement ses actifs financiers et ses passifs financiers à la juste valeur. Il évalue ultérieurement tous ses actifs et passifs financiers au coût après amortissement à l'exception de la valeur de rachat des polices d'assurance-vie, qui sont évaluées à la juste valeur. Les variations de juste valeur sont comptabilisées dans les résultats.

Les actifs financiers évalués subséquentement au coût après amortissement se composent de l'encaisse, des dépôts à terme, des débiteurs et des ententes - Dons Campagne 2011 - 2015. Les passifs financiers évalués au coût après amortissement se composent des fournisseurs et charges à payer.

Les actifs financiers de l'organisme évalués à la juste valeur se composent des polices d'assurance-vie.

NOTES COMPLÉMENTAIRES

de l'exercice terminé le 30 juin 2015

3- DÉBITEURS

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Ententes - Dons Campagne 2011-2015	66 267 \$	195 661 \$
Dons et activités	180 966	80 502
Produits du parc de stationnement de l'Hôpital du Suroît	164 167	156 791
Intérêts courus	22 979	23 458
Taxes à la consommation	3 478	-
	<u>437 857 \$</u>	<u>456 412 \$</u>

4- ENTENTES - DONNS CAMPAGNE 2011 - 2015

Ententes - Dons Campagne 2011-2015	66 267 \$	261 928 \$
Tranche des dons à recevoir inscrite aux débiteurs	<u>66 267</u>	<u>195 661</u>
	<u>- \$</u>	<u>66 267 \$</u>

5- PLACEMENTS À LONG TERME

Placements – Compte général

Dépôt à terme, 1,60%, échéant en février 2016	-	25 000 \$
Dépôt à terme, 1,40%, échéant en mai 2016	-	500 000
Dépôt à terme, 1,90%, échéant en septembre 2016	400 000	400 000
Dépôt à terme, 1,25%, échéant en novembre 2016	30 677	-
Dépôt à terme, 1,60%, échéant en décembre 2016	150 000	-
Dépôt à terme, 2,05%, échéant en janvier 2017	500 000	500 000
	<u>1 080 677</u>	<u>1 425 000</u>

Placements – Dons planifiés

Dépôt à terme, 3,40%, échéant en décembre 2015	-	130 000
Dépôt à terme, 3,80%, échéant en juin 2016	-	150 000
Dépôt à terme, 3,90%, échéant en juin 2017	150 000	150 000
Dépôt à terme, 2,20%, échéant en novembre 2017	75 000	75 000
Dépôt à terme, 2,25%, échéant en janvier 2018	50 000	50 000
Dépôt à terme, 3,95%, échéant en juin 2018	50 000	50 000
Dépôt à terme, 2,60%, échéant en novembre 2018	60 000	60 000

Solde à reporter	<u>385 000 \$</u>	<u>665 000 \$</u>
------------------	-------------------	-------------------

NOTES COMPLÉMENTAIRES

de l'exercice terminé le 30 juin 2015

5- PLACEMENTS À LONG TERME (suite)

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Solde reporté	385 000 \$	665 000 \$
Dépôt à terme, 1,55%, échéant en avril 2019	40 000	-
Dépôt à terme, 4,00%, échéant en juin 2019	50 000	50 000
Dépôt à terme, 2,30%, échéant en août 2019	35 000	-
Dépôt à terme, 4,25%, échéant en juin 2020	400 000	400 000
Dépôt à terme, 4,00%, échéant en avril 2021	65 000	65 000
Dépôt à terme, 3,25%, échéant en octobre 2021	60 000	60 000
Polices d'assurance-vie *	23 361	23 500
	<u>1 058 361</u>	<u>1 263 500</u>
Total des placements à long terme	<u>2 139 038 \$</u>	<u>2 688 500 \$</u>

* La fondation est bénéficiaire de deux assurances-vie de donateurs dont les valeurs du capital au décès sont de 50 000 \$ et 250 000 \$. La valeur de rachat au 30 juin 2015 de ces assurances-vie sont respectivement de 14 937 \$ et de 8 424 \$ (2014 : 13 888 \$ et 9 612 \$).

6- IMMOBILISATIONS

<u>2015</u>	<u>Coût</u>	<u>Amortissement cumulé</u>	<u>Valeur comptable nette</u>
Mobilier de bureau et équipement de bureau	9 318 \$	7 087 \$	2 231 \$
Équipement informatique et logiciels	20 635	10 250	10 385
	<u>29 953 \$</u>	<u>17 337 \$</u>	<u>12 616 \$</u>
<u>2014</u>	<u>Coût</u>	<u>Amortissement cumulé</u>	<u>Valeur comptable nette</u>
Mobilier de bureau et équipement de bureau	4 303 \$	3 395 \$	908 \$
Équipement informatique et logiciels	20 635	6 491	14 144
Matériel de campagne	5 015	2 507	2 508
	<u>29 953 \$</u>	<u>12 393 \$</u>	<u>17 560 \$</u>

NOTES COMPLÉMENTAIRES

de l'exercice terminé le 30 juin 2015

7- FOURNISSEURS ET CHARGES À PAYER

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Fournisseurs	12 845 \$	2 243 \$
Sommes à remettre à l'Hôpital du Suroît	21 622	40 262
Sommes à remettre à l'État	6 992	14 592
Autres charges à payer	5 061	2 500
Dons dédiés	183 916	40 798
	<u>230 436 \$</u>	<u>100 395 \$</u>

8- PRODUITS REPORTÉS - CAMPAGNE 2011-2015

	<u>Solde</u> <u>30 juin 2014</u>	<u>Encaissement</u>	<u>Constatés à</u> <u>titre de produits</u>	<u>Solde</u> <u>30 juin 2015</u>
Campagne 2011-2015	261 928 \$	<u>323 721 \$</u>	<u>519 382 \$</u>	66 267 \$
Tranche échéant à moins d'un an	<u>195 661</u>			<u>66 267</u>
	<u>66 267 \$</u>			<u>- \$</u>

Le montant à imputer aux résultats au cours du prochain exercice est le suivant :

2016

66 267 \$

9- PLACE D'AFFAIRES DE LA FONDATION

La Fondation a sa place d'affaires dans des locaux fournis par l'Hôpital du Suroît. L'électricité, le téléphone et les assurances sont à la charge de l'Hôpital. L'ameublement et certains équipements informatiques ont également été fournis par l'Hôpital. En contrepartie, la Fondation s'engage à gérer et à effectuer l'entretien ménager, l'entretien extérieur (gazon) ainsi que le déneigement de l'immeuble en question. Ces derniers frais assumés au cours de l'exercice sont comptabilisés au poste entretien et réparations - bâtisse et équipement dans les frais d'administration.

NOTES COMPLÉMENTAIRES

de l'exercice terminé le 30 juin 2015

10- ÉVÉNEMENTS

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Produits		
Golf	212 667 \$	215 382 \$
Tirage	2 644	11 529
Bingo	7 159	8 203
Loto voyage	119 061	113 099
Acotango	4 157	23 898
Activités externes	21 885	40 890
Défi-vélo	<u>37 313</u>	<u>33 193</u>
	<u>404 886</u>	<u>446 194</u>
Charges		
Golf	55 046	62 545
Tirage	1 646	1 177
Bingo	317	440
Loto voyage	54 589	38 120
Activités externes	298	585
Activités internes	11 546	4 913
Défi-Vélo	<u>4 832</u>	<u>2 476</u>
	<u>128 274</u>	<u>110 256</u>
EXCÉDENT DES PRODUITS SUR LES CHARGES	<u>276 612 \$</u>	<u>335 938 \$</u>

11- CAMPAGNE ANNUELLE

Individus et entreprises	35 410 \$	69 928 \$
Sollicitation postale et téléphonique	230 422	260 153
Activités internes	51 421	23 009
Dons en actions	104 069	-
Dividendes	105	-
Perte sur disposition d'actions	<u>(1 776)</u>	<u>-</u>
	<u>419 651 \$</u>	<u>353 090 \$</u>

NOTES COMPLÉMENTAIRES

de l'exercice terminé le 30 juin 2015

12- PRODUITS INSTITUTIONNELS

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Antennes	80 629 \$	77 864 \$
Loyer	8 520	8 520
Photocopies – Département de santé communautaire	<u>372</u>	<u>426</u>
	<u>89 521 \$</u>	<u>86 810 \$</u>

13- PRODUITS NETS DU PARC DE STATIONNEMENT DE L'HÔPITAL DU SUROÏT

Produits bruts	797 712 \$	791 529 \$
Redevances de stationnement	183 474	179 445
Honoraires de services	13 000	13 000
Frais d'administration	<u>1 300</u>	<u>1 300</u>
	<u>197 774</u>	<u>193 745</u>
Produits nets	<u>599 938 \$</u>	<u>597 784 \$</u>

14- TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE

Les trésorerie et équivalents de trésorerie comprennent les fonds en caisse et les soldes bancaires non affectés. Les trésorerie et équivalents de trésorerie figurant dans l'état des flux de trésorerie comprennent les montants suivants :

Encaisse – Compte général	<u>892 638 \$</u>	<u>555 233 \$</u>
---------------------------	-------------------	-------------------

NOTES COMPLÉMENTAIRES

de l'exercice terminé le 30 juin 2015

15- ACTIF NET AFFECTÉ

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Fonds de réserve</u>		
Solde au début	<u>574 376 \$</u>	<u>561 118 \$</u>
Virement de l'excédent net - 5 %	<u>35 922</u>	31 498
Dépenses dons planifiés	<u>(32 255)</u>	<u>(18 240)</u>
Virement provenant de l'actif net non affecté	<u>3 667</u>	<u>13 258</u>
Solde à la fin	<u>578 043 \$</u>	<u>574 376 \$</u>
<u>Produits nets parc de stationnement</u>		
Solde au début	<u>436 282 \$</u>	<u>346 553 \$</u>
Achat d'équipements	<u>(706 823)</u>	<u>(508 055)</u>
Virement provenant de l'actif net non affecté	<u>599 938</u>	<u>597 784</u>
	<u>(106 885)</u>	<u>89 729</u>
Solde à la fin	<u>329 397 \$</u>	<u>436 282 \$</u>
<u>Pédiatrie</u>		
Solde au début	- \$	8 011 \$
Virement à la campagne majeure	<u>-</u>	<u>(8 011)</u>
Solde à la fin	<u>- \$</u>	<u>- \$</u>

NOTES COMPLÉMENTAIRES

de l'exercice terminé le 30 juin 2015

15- ACTIF NET AFFECTÉ (suite)

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Fluoroscope mobile</u>		
Solde au début	- \$	41 595 \$
Achat d'équipements	-	(8 183)
Virement à la campagne majeure	-	(33 412)
	<u>- \$</u>	<u>- \$</u>

Campagne majeure 2011 - 2015

Solde au début	<u>2 208 630 \$</u>	<u>1 531 395 \$</u>
Virement provenant de l'actif net non affecté	500 385	635 812
Virement provenant de l'actif net Pédiatrie	-	8 011
Virement provenant de l'actif net Fluoroscope mobile	-	33 412
Remise SCAS oncologie et Centre Mère-Enfant	<u>(1 240 643)</u>	<u>-</u>
	<u>(740 258)</u>	<u>677 235</u>
Solde à la fin	<u>1 468 372 \$</u>	<u>2 208 630 \$</u>

Campagne majeure 2011-2015 (Loto voyage)

Solde au début	<u>52 350 \$</u>	<u>64 914 \$</u>
Virement provenant de l'actif net non affecté	52 566	63 669
Achat d'équipements	<u>(82 545)</u>	<u>(76 233)</u>
	<u>(29 979)</u>	<u>(12 564)</u>
Solde à la fin	<u>22 371 \$</u>	<u>52 350 \$</u>
Total de la Campagne majeure 2011 - 2015	<u>1 490 743 \$</u>	<u>2 260 980 \$</u>

NOTES COMPLÉMENTAIRES

de l'exercice terminé le 30 juin 2015

15- ACTIF NET AFFECTÉ (suite)

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Réserve TPS - TVQ - stationnement</u>		
Solde au début	38 339 \$	- \$
Virement provenant de l'actif net non affecté	<u>-</u>	<u>38 339</u>
Solde à la fin	<u>38 339 \$</u>	<u>38 339 \$</u>
TOTAL DE L'ACTIF NET AFFECTÉ	<u>2 436 522 \$</u>	<u>3 309 977 \$</u>

16- DONS PLANIFIÉS

Solde au début	<u>1 313 751 \$</u>	<u>1 236 822 \$</u>
Dons planifiés	40 975	64 031
Intérêts	<u>48 661</u>	<u>49 697</u>
	89 636	113 728
Transfert à la réserve Campagne majeure 2011 - 2015 (80 % des intérêts générés au cours de l'exercice)	<u>(35 844)</u>	<u>(36 799)</u>
Virement provenant de l'actif net non affecté	<u>53 792</u>	<u>76 929</u>
Solde à la fin	<u>1 367 543 \$</u>	<u>1 313 751 \$</u>

17- REVENUS DE PLACEMENTS

Dons planifiés		
Intérêts	48 661 \$	49 697 \$
Compte général		
Intérêts	<u>54 798</u>	<u>51 532</u>
	<u>103 459 \$</u>	<u>101 229 \$</u>

18- LETTRE DE GARANTIE COMMERCIALE

Aux fins de la réalisation de tirages, la Fondation a signé des lettres de garantie commerciales à un montant autorisé de 105 500 \$.

19- INSTRUMENTS FINANCIERS

L'organisme, par le biais de ses instruments financiers, est exposé à divers risques. L'analyse suivante présente l'exposition de l'organisme aux risques importants à la date du bilan, soit au 30 juin 2015.

Risque de crédit

L'organisme est exposé à un risque de crédit sur les dépôts à terme, les débiteurs et les ententes - Dons Campagne 2011-2015. L'organisme évalue, de façon continue, les montants à recevoir sur la base des montants dont il a la quasi-certitude de recevoir en se fondant sur leur valeur de réalisation estimative. Le risque de crédit des dépôts à terme est négligeable puisqu'ils sont détenus dans de grandes institutions financières.

Risque de taux d'intérêt

L'organisme est exposé au risque de taux d'intérêt en ce qui concerne ses instruments financiers à taux d'intérêt fixe et à taux d'intérêt variable. Les instruments à taux d'intérêt fixe assujettissent l'organisme à un risque de variation de la juste valeur et ceux à taux variable à un risque de flux de trésorerie. Le taux d'intérêt sur les dépôts à terme à la fin de l'exercice varie de 0,75 % à 4,25 % (de 1,10 % à 4,25 % en 2014) et les échéances de ceux-ci vont de décembre 2015 à octobre 2021.

20- AFFECTATIONS INTERNES

Au cours des exercices précédents et au cours de l'exercice courant, le conseil d'administration de l'organisme a affecté divers montants à des fins particulières tel que présenté à la note 15 et à l'état de l'évolution de l'actif net. L'organisme ne peut utiliser ces montants grevés d'affectations internes à d'autres fins sans le consentement préalable du conseil d'administration.

21- ÉTATS FINANCIERS

À des fins de comparaison avec celles de l'exercice courant, certaines données de l'exercice précédent ont été modifiées ou reclassées.

FONDATION DE L'HÔPITAL DU SUROÏT

Annexe

FRAIS D'ADMINISTRATION

de l'exercice terminé le 30 juin 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Salaires	199 206 \$	217 684 \$
Avantages sociaux	30 595	32 454
Abonnements et cotisations	2 329	2 423
Entretien et réparations - bâtisse et équipement (note 9)	5 651	5 513
Fournitures de bureau et photocopies	9 002	9 732
Frais de déplacement	661	600
Frais de colloque et formation	2 978	2 321
Frais de représentation	1 852	2 372
Honoraires professionnels	45 010	16 408
Support informatique et sous-contrats	7 538	752
Poste et messageries	502	321
Taxes, licences et permis	34	34
Amortissement des immobilisations	4 944	5 084
Frais bancaires	3 410	4 130
	<u>313 712 \$</u>	<u>299 828 \$</u>
