

Fondation de l'Hôpital du Suroît

États Financiers

30 juin 2017

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



Goudreau Poirier^{inc.}

Société de comptables professionnels agréés
Business corporation of chartered professional accountants

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 2017, 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 avec 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 dont il n'est pas possible d'auditer l'intégralité de façon satisfaisante. Par conséquent, notre audit de ces produits s'est limité aux montants inscrits dans les comptes de l'organisme et nous n'avons pas pu déterminer si des ajustements pourraient devoir être apportés aux montants des dons et des activités de financement comptabilisés, de l'excédent des produits sur les charges, des flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement pour les exercices terminés le 30 juin 2017 et le 30 juin 2016, de l'actif à court terme au 30 juin 2017 et au 30 juin 2016, et de l'actif net au 1^{er} juillet 2015 et 30 juin 2017 et 2016. Nous avons exprimé par conséquent une opinion d'audit modifiée sur les états financiers de l'exercice terminé le 30 juin 2016, en raison des incidences possibles de cette limitation 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 2017, 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 27 septembre 2017

1

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

RÉSULTATS

de l'exercice terminé le 30 juin 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Produits		
Campagne majeure 2011 - 2015	940 \$	115 262 \$
Campagne majeure 2016 - 2018	196 898	58 325
Campagne annuelle (note 9)	324 128	284 663
Événements (note 8)	349 236	369 217
Dons "In Memoriam"	18 952	20 753
Revenus de placements – Dons planifiés (note 14)	33 394	36 328
Intérêts (note 15)	38 244	51 307
Programmes d'employabilité, subventions et autres	3 935	12 688
Produits institutionnels (note 10)	85 638	82 660
Produits nets du parc de stationnement de l'Hôpital du Suroît (note 11)	-	599 920
	<u>1 051 365</u>	<u>1 631 123</u>
Charges		
Frais d'administration - Annexe	368 004	292 795
Campagne annuelle	71 148	60 095
Événements (note 8)	121 142	87 454
Dons planifiés	1 678	1 270
Campagne majeure 2011 - 2015	-	1 494
Campagne majeure 2016 - 2018	2 692	1 481
	<u>564 664</u>	<u>444 589</u>
EXCÉDENT AVANT REMISE À L'HÔPITAL DU SUROÎT	<u>486 701</u>	<u>1 186 534</u>
Autres charges		
Remise des dons affectés à l'Hôpital du Suroît	<u>26 220</u>	<u>111 437</u>
EXCÉDENT DES PRODUITS SUR LES CHARGES	<u>460 481 \$</u>	<u>1 075 097 \$</u>

FONDATION DE L'HÔPITAL DU SUROÏT

4

ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET

de l'exercice terminé le 30 juin 2017

	<u>Investi en</u> <u>immobilisations</u>	<u>Affecté</u> <u>(note 13)</u>	<u>Dons</u> <u>planifiés</u> <u>(note 14)</u>	<u>Non</u> <u>affecté</u>	<u>2017</u> <u>Total</u>	<u>2016</u> <u>Total</u>
SOLDE AU DÉBUT	7 206 \$	2 237 282 \$	1 405 956 \$	727 617 \$	4 378 061 \$	4 342 639 \$
Excédent des produits sur les charges (des charges sur les produits)	(3 841)	-	-	464 322	460 481	1 075 097
Dons reçus à titre de dons planifiés	-	-	49 242	-	49 242	25 313
Revenus liés aux dons planifiés	-	-	12 362	-	12 362	13 100
Utilisation de l'actif net non affecté	-	-	-	(247 044)	(247 044)	-
Virement à (de) l'actif net non affecté						
- Fonds Réserve TPS - TVQ - stationnement	-	(38 339)	-	38 339	-	-
- Fonds Parc de stationnement	-	(324 771)	-	324 771	-	(604 546)
- Fonds Loto voyage	-	(13 964)	-	(48 364)	(62 328)	(77 901)
- Fonds Campagne 2011 - 2015	-	(868 931)	-	(940)	(869 871)	(384 367)
- Fonds Campagne 2016 - 2018	-	402 722	-	(415 018)	(12 296)	(11 274)
SOLDE À LA FIN	3 365 \$	1 393 999 \$	1 467 560 \$	843 683 \$	3 708 607 \$	4 378 061 \$

FONDATION DE L'HÔPITAL DU SUROÏT

BILAN

au 30 juin 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
ACTIF		
ACTIF À COURT TERME		
Encaisse – Compte général	212 247 \$	390 309 \$
Encaisse et équivalents – Dons planifiés	85 361	12 311
Compte Avantage entreprise (note 17)	306 602	511 777
Dépôts à terme – Compte général (note 17)	635 765	1 113 903
Dépôts à terme – Dons planifiés (note 17)	175 000	300 000
Débiteurs (note 3)	202 011	201 120
Stocks	-	4 671
Frais payés d'avance	12 120	14 235
	<u>1 629 106</u>	<u>2 548 326</u>
PLACEMENTS À LONG TERME AU COÛT ET À LA JUSTE VALEUR ET POLICES D'ASSURANCE-VIE (note 4)	2 499 932	1 980 359
IMMOBILISATIONS (note 5)	<u>3 365</u>	<u>7 206</u>
	<u>4 132 403 \$</u>	<u>4 535 891 \$</u>

Pour le conseil d'administration

_____, administrateur

_____, administrateur

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
PASSIF		
PASSIF À COURT TERME		
Fournisseurs et charges à payer (note 6)	219 926 \$	60 676 \$
Produits perçus d'avance - Tournoi de golf	27 700	33 465
Produits perçus d'avance - Autres	20 176	1 140
Produits perçus d'avance - Défi-Vélo	6 570	13 240
Produits perçus d'avance - Entre ciel et terre	91 148	-
Dons dédiés reportés	<u>58 276</u>	<u>49 309</u>
	<u>423 796</u>	<u>157 830</u>
ACTIF NET		
Investi en immobilisations	3 365	7 206
Grevé d'affectations internes (note 13)	1 393 999	2 237 282
Dons planifiés (note 14)	1 467 560	1 405 956
Non affecté	<u>843 683</u>	<u>727 617</u>
	<u>3 708 607</u>	<u>4 378 061</u>
	<u>4 132 403 \$</u>	<u>4 535 891 \$</u>

FONDATION DE L'HÔPITAL DU SUROÏT

6

FLUX DE TRÉSORERIE

de l'exercice terminé le 30 juin 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT		
Rentrées de fonds	1 073 652 \$	1 741 820 \$
Sorties de fonds-fournisseurs et membres du personnel	(421 007)	(731 370)
Intérêts reçus	83 034	84 612
	<u>735 679</u>	<u>1 095 062</u>
ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT		
Variation de l'encaisse et équivalents – Dons planifiés	(73 050)	1 614
Acquisitions de placements	(1 338 069)	(1 254 198)
Dispositions de placements	1 422 138	1 141 322
	<u>11 019</u>	<u>(111 262)</u>
ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Dons et intérêts encaissés – Dons planifiés	61 604	38 413
Versement de l'excédent non affecté	(247 044)	-
Versement du fonds Campagne majeure 2011 - 2015	(869 871)	(384 367)
Versement du fonds Parc de stationnement	-	(604 546)
Versement du fonds Loto voyage	(62 328)	(77 901)
Versement du fonds Campagne majeure 2016 - 2018	(12 296)	(11 274)
	<u>(1 129 935)</u>	<u>(1 039 675)</u>
DIMINUTION DES TRÉSORERIE ET DES ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE		
	(383 237)	(55 875)
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE AU DÉBUT DE L'EXERCICE (note 12)		
	<u>902 086</u>	<u>957 961</u>
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN DE L'EXERCICE (note 12)		
	<u>518 849 \$</u>	<u>902 086 \$</u>

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.

2- PRINCIPALES MÉTHODES COMPTABLES (suite)

Les principales estimations sont 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 de plusieurs exercices.

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 nets de placements liés aux dons planifiés, est également présentée en augmentation directe de l'actif net – Dons planifiés. Le solde correspondant à 80 % des revenus nets de placements est comptabilisé à l'état des résultats.

Les dons dédiés sont comptabilisés lors du transfert des sommes à l'hôpital.

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

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, des titres et fonds à revenu fixe, des actions et fonds d'actions et des autres titres qui sont évalués à la juste valeur. Les variations de juste valeur de ces instruments financiers sont comptabilisées dans les résultats de la période au cours de laquelle elles se produisent.

Les actifs financiers évalués subséquemment au coût après amortissement se composent de l'encaisse, du compte Avantage entreprise, des dépôts à terme et des débiteurs. Les passifs financiers évalués au coût après amortissement se composent des fournisseurs et charges à payer à l'exception des sommes à remettre à l'État.

Les actifs financiers de l'organisme évalués à la juste valeur se composent des polices d'assurance-vie, des titres et fonds à revenu fixe, des actions et fonds d'actions et des autres titres.

NOTES COMPLÉMENTAIRES

de l'exercice terminé le 30 juin 2017

3- DÉBITEURS

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ententes - Dons Campagne 2011 - 2015	200 \$	1 140 \$
Ententes - Dons Campagne 2016 - 2018	7 500	-
Dons, activités et autres	2 029	3 653
Sommes à recevoir de l'Hôpital du Suroît	2 676	170 325
Intérêts courus	14 606	26 002
Avance-Dons planifiés	<u>175 000</u>	<u>-</u>
	<u>202 011 \$</u>	<u>201 120 \$</u>

4- PLACEMENTS À LONG TERME AU COÛT ET À LA JUSTE VALEUR ET POLICES D'ASSURANCE-VIE

Placements – Dons planifiés

Dépôts à terme, au coût

(0,65 % à 1,73 %, de mars 2019 à août 2022)

(2016 : 1,55 % à 4,25 %, de juin 2017 à octobre 2021)

875 000 \$ 1 050 000 \$

Titres et fonds à revenu fixe, à la juste valeur

284 823 -

Actions et fonds d'actions, à la juste valeur

88 179 -

Autres titres, à la juste valeur

90 007 -

Polices d'assurance-vie *

25 863 25 359

Total des placements - Dons planifiés

1 363 872 1 075 359

Placements – Compte général

Dépôts à terme, au coût

(1,55 % à 4,25 %, de novembre 2018 à octobre 2021)

(2016 : 1,05 % à 1,73 %, de avril 2018 à avril 2021)

1 136 060 905 000

Total des placements - Compte général

1 136 060 905 000

Total des placements à long terme au coût à la juste valeur et polices d'assurance-vie

2 499 932 \$ 1 980 359 \$

* La fondation est propriétaire et bénéficiaire d'assurances-vie de donateurs dont les valeurs du capital au décès totalisent 425 000 \$. La valeur de rachat au 30 juin 2017 de ces assurances-vie est de 25 863 \$ (2016 : 25 359\$).

NOTES COMPLÉMENTAIRES

de l'exercice terminé le 30 juin 2017

5- IMMOBILISATIONS

<u>2017</u>	<u>Coût</u>	<u>Amortissement cumulé</u>	<u>Valeur comptable nette</u>
Mobilier de bureau et équipement de bureau	4 303 \$	3 838 \$	465 \$
Équipement informatique et logiciels	18 800	15 900	2 900
	<u>23 103 \$</u>	<u>19 738 \$</u>	<u>3 365 \$</u>

<u>2016</u>	<u>Coût</u>	<u>Amortissement cumulé</u>	<u>Valeur comptable nette</u>
Mobilier de bureau et équipement de bureau	9 318 \$	8 737 \$	581 \$
Équipement informatique et logiciels	20 635	14 010	6 625
	<u>29 953 \$</u>	<u>22 747 \$</u>	<u>7 206 \$</u>

6- FOURNISSEURS ET CHARGES À PAYER

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Fournisseurs	1 309 \$	14 175 \$
Sommes à remettre à l'Hôpital du Suroît	14 352	23 165
Sommes à remettre à l'État	22 370	12 870
Salaires à payer	6 895	7 706
Autres charges à payer	-	2 760
Avance-Compte général	175 000	-
	<u>219 926 \$</u>	<u>60 676 \$</u>

NOTES COMPLÉMENTAIRES

de l'exercice terminé le 30 juin 2017

7- PLACE D'AFFAIRES DE LA FONDATION

La Fondation a sa place d'affaires dans des locaux fournis par le Centre intégré de santé et de services sociaux de la Montérégie-Ouest (CISSSMO). L'électricité, le téléphone et les assurances sont à la charge du CISSSMO. L'ameublement et certains équipements informatiques ont également été fournis par le CISSSMO. 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.

8- ÉVÉNEMENTS

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Produits		
Golf	164 188 \$	173 997 \$
Tirage	7 023	4 010
Bingo	13 434	13 856
Loto voyage	107 677	115 479
Activités externes	17 859	14 899
Défi-vélo	39 055	46 976
	<u>349 236</u>	<u>369 217</u>
Charges		
Golf	62 251	43 888
Tirage	960	727
Bingo	-	324
Loto voyage	48 546	34 437
Activités externes	582	642
Activités internes	4 334	4 199
Défi-Vélo	4 469	3 237
	<u>121 142</u>	<u>87 454</u>
EXCÉDENT DES PRODUITS SUR LES CHARGES	<u>228 094 \$</u>	<u>281 763 \$</u>

NOTES COMPLÉMENTAIRES

de l'exercice terminé le 30 juin 2017

9- CAMPAGNE ANNUELLE

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Individus et entreprises	59 726 \$	47 140 \$
Sollicitation postale et téléphonique	243 701	217 691
Activités internes	<u>20 701</u>	<u>19 832</u>
	<u>324 128 \$</u>	<u>284 663 \$</u>

10- PRODUITS INSTITUTIONNELS

Antennes	82 554 \$	80 530 \$
Téléviseurs	3 084	-
Loyer	<u>-</u>	<u>2 130</u>
	<u>85 638 \$</u>	<u>82 660 \$</u>

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

Produits bruts	-	797 688 \$
Redevances de stationnement	-	183 468
Honoraires de services	-	13 000
Frais d'administration	<u>-</u>	<u>1 300</u>
	<u>-</u>	<u>197 768</u>
Produits nets	<u>- \$</u>	<u>599 920 \$</u>

Suite aux récentes modifications législatives, les revenus du parc de stationnement sont dorénavant conservés par l'Hôpital du Suroît.

NOTES COMPLÉMENTAIRES

de l'exercice terminé le 30 juin 2017

12- 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 :

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Encaisse – Compte général	212 247 \$	390 309 \$
Compte Avantage entreprise	<u>306 602</u>	<u>511 777</u>
	<u>518 849 \$</u>	<u>902 086 \$</u>

13- ACTIF NET AFFECTÉ

Fonds de réserve

Solde au début	<u>580 536 \$</u>	<u>578 043 \$</u>
Virement de l'excédent net - 5%	33 111	34 029
Dépenses dons planifiés	<u>(33 111)</u>	<u>(31 536)</u>
Virement provenant de l'actif net non affecté	<u>-</u>	<u>2 493</u>
Solde à la fin	<u>580 536 \$</u>	<u>580 536 \$</u>

Produits nets parc de stationnement

Solde au début	<u>324 771 \$</u>	<u>329 397 \$</u>
Achat d'équipements	-	(604 546)
Virement provenant de (à) l'actif net non affecté	<u>(324 771)</u>	<u>599 920</u>
	<u>(324 771)</u>	<u>(4 626)</u>
Solde à la fin	<u>- \$</u>	<u>324 771 \$</u>

NOTES COMPLÉMENTAIRES

de l'exercice terminé le 30 juin 2017

13- ACTIF NET AFFECTÉ (suite)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Campagne majeure 2011 - 2015</u>		
Solde au début	<u>1 234 102 \$</u>	<u>1 468 372 \$</u>
Virement provenant de l'actif net non affecté	940	150 097
Remise imagerie médicale, urgence et Centre Mère - Enfant	<u>(869 871)</u>	<u>(384 367)</u>
	<u>(868 931)</u>	<u>(234 270)</u>
Solde à la fin	<u>365 171 \$</u>	<u>1 234 102 \$</u>
<u>Campagne majeure 2011 - 2015 (Loto voyage)</u>		
Solde au début	<u>13 964 \$</u>	<u>22 371 \$</u>
Virement provenant de l'actif net non affecté	48 364	69 494
Achat d'équipements	<u>(62 328)</u>	<u>(77 901)</u>
	<u>(13 964)</u>	<u>(8 407)</u>
Solde à la fin	<u>-</u>	<u>13 964</u>
Total de la Campagne majeure 2011 - 2015	<u>365 171 \$</u>	<u>1 248 066 \$</u>
<u>Réserve TPS - TVQ - stationnement</u>		
Solde au début	38 339 \$	38 339 \$
Virement à l'actif net non affecté	<u>(38 339)</u>	<u>-</u>
Solde à la fin	<u>- \$</u>	<u>38 339 \$</u>

NOTES COMPLÉMENTAIRES

de l'exercice terminé le 30 juin 2017

13- ACTIF NET AFFECTÉ (suite)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Campagne majeure 2016 - 2018</u>		
Solde au début	<u>45 570 \$</u>	<u>- \$</u>
Virement provenant de l'actif net non affecté	415 018	56 844
Achats d'équipements	<u>(12 296)</u>	<u>(11 274)</u>
	<u>402 722</u>	<u>45 570</u>
Solde à la fin	<u>448 292 \$</u>	<u>45 570 \$</u>
TOTAL DE L'ACTIF NET AFFECTÉ	<u>1 393 999 \$</u>	<u>2 237 282 \$</u>

14- DONS PLANIFIÉS

Solde au début	<u>1 405 956 \$</u>	<u>1 367 543 \$</u>
Dons planifiés	49 242	25 313
Revenus de placements (note 15)	47 368	49 428
Frais et perte de change	<u>(1 612)</u>	<u>-</u>
	<u>94 998</u>	<u>74 741</u>
Constatés aux résultats au cours de l'exercice (80 % des revenus générés au cours de l'exercice)	<u>(33 394)</u>	<u>(36 328)</u>
	<u>61 604</u>	<u>38 413</u>
Solde à la fin	<u>1 467 560 \$</u>	<u>1 405 956 \$</u>

NOTES COMPLÉMENTAIRES

de l'exercice terminé le 30 juin 2017

15- REVENUS DE PLACEMENTS

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Dons planifiés (note 14)		
Intérêts	45 303 \$	49 428 \$
Dividendes	1 934	-
Gain sur disposition	131	-
	<u>47 368</u>	<u>49 428</u>
Compte général		
Intérêts	<u>38 244</u>	<u>51 307</u>
	<u>85 612 \$</u>	<u>100 735 \$</u>

16- LETTRES DE GARANTIE COMMERCIALE

Aux fins de la réalisation de tirages, la Fondation a signé des lettres de garantie commerciale à un montant autorisé de 81 090 \$ dont le solde au 30 juin 2017 et 2016 est NIL.

17- 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 2017.

Risque de crédit

L'organisme est exposé à un risque de crédit sur les dépôts à terme et les débiteurs. 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 et le compte Avantage entreprise à la fin de l'exercice varie de 0,65 % à 4,25 % (de 0,80 % à 4,25 % en 2016) et les échéances de ceux-ci vont de novembre 2017 à août 2022, soit de 5 mois à 5 ans et 2 mois.

17- INSTRUMENTS FINANCIERS (suite)

Risque de prix autre

Le risque de prix autre associé aux placements en actions et fonds d'actions, aux titres et fonds à revenu fixe et aux autres titres cotés est le risque que leur juste valeur fluctue en raison des variations des prix du marché. Ce risque est réduit au minimum, car la Fondation atténue ce risque en rééquilibrant son portefeuille régulièrement et en investissant principalement dans le secteur financier canadien.

18- 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 13 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.

19- 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 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Salaires	252 277 \$	200 321 \$
Avantages sociaux	36 891	31 063
Abonnements et cotisations	2 233	2 259
Entretien et réparations - bâtisse et équipement (note 7)	3 915	5 082
Fournitures de bureau et photocopies	29 517	12 093
Frais de déplacement	955	694
Frais de colloque et formation	4 810	1 145
Frais de représentation	1 939	2 155
Honoraires professionnels	22 083	25 982
Support informatique	2 818	2 693
Poste et messagerie	279	370
Taxes, licences et permis	89	34
Amortissement des immobilisations	3 841	5 410
Frais bancaires	6 357	3 494
	<u>368 004 \$</u>	<u>292 795 \$</u>