

ServiceFinances

Centre de partage des coûts

États financiers INTERNE

Regroupement des aînés de la Nouvelle-Écosse
Partenaire du centre de partage des coûts (service finances)

Pour la période se terminant le 31 mars 2018 - Final

Préparé par: Maryse Bouchard
Assistante comptable
_____ (date d'envoi PDF)

Signature: _____
Révisé par: Direction des finances Atlantique

Signature: _____
Direction générale

Signature: _____
Président ou trésorier (chaque trimestre juin/sept/déc et mars)

Regroupement des aînés de la Nouvelle-Écosse

Contenu

	PAGE
État des résultats interne	1
Bilan interne	2
Notes aux états financiers (interne)	3
Annexe des résultats des projets spéciaux	4 à 6

Regroupement des aînés de la Nouvelle-Écosse

État des résultats interne

Pour la période se terminant le 31 mars 2018 - Final

	Réel 12 mois soit <i>l'équivalent à 100 % de l'année</i>	%	Budget 2017-2018 adopté 13/05/2017	Réel final 2016-2017
Revenus				
Patrimoine canadien	65 000	100%	65 000	65 000
Frais d'administration	6 798	113%	6 000	6 224
Cotisation membres	1 063	71%	1 500	1 092
Divers et commandites	1 829	229%	800	790
Min. Emploi et développement social Cda	4 236	0%	-	4 190
Surplus finances	202	0%	-	530
Total revenus - programmation	79 128	108%	73 300	77 826
Projets spéciaux (annexe)	111 284		-	37 182
Grand total des revenus	190 412		73 300	115 008
Dépense d'activités:				
Salaires et avantages sociaux direction	46 019	99%	46 500	47 102
Salaires et avantages sociaux étudiants	4 272	0%	-	4 295
Honoraires				
Finances	3 601	103%	3 500	3 629
Finances - supplémentaires	245	0%	-	200
Frais légaux et honoraires autres	-	0%	-	33
Déplacements				
Direction (note 5)	1 362	113%	1 200	1 306
Présidence (note 5)	821	109%	750	1 525
Conseil d'administration (note 5)	4 664	98%	4 750	4 934
Représentation	445	89%	500	366
Inscription congrès	1 233	99%	1 250	173
Activités Aînés	334	28%	1 200	688
Autres (note 5)	1 494	0%	-	-
Total dépenses d'activités	64 489	108%	59 650	64 250
Publicité et promotion				
Publicité	1 227	98%	1 250	5 226
Concours	25	20%	125	26
Total publicité et promotion	1 252	91%	1 375	5 253
Dépenses d'administration				
Location de bureau	4 825	101%	4 800	3 612
Assurance	1 627	96%	1 700	1 559
Droits d'adhésion	341	97%	350	281
Imprimerie et postes	962	96%	1 000	976
Matériel de bureau	622	124%	500	796
Télécommunication	1 628	109%	1 500	1 957
Informatique	1 058	85%	1 250	454
AGA (note 5)	140	56%	250	100
Frais bancaires	263	131%	200	173
Frais de paie	171	86%	200	144
Divers	469	89%	525	180
Total dépenses d'administration	12 106	99%	12 275	10 233
Total dépenses - programmation	77 847	106%	73 300	79 736
Projets spéciaux (annexe)	111 284		-	37 182
Grand total dépenses	189 131		73 300	116 917
Excédent des revenus sur les dépenses (Excédent des dépenses sur les revenus)	1 281		-	(1 910)
ACTIFS NETS DÉBUT	26 786			28 696
ACTIFS NETS FIN	28 067			26 786

Préparé par le centre de partage des coûts qui administre le service finances.

Le Regroupement des aînés et aînées de la N.-É. est un partenaire du centre.

Regroupement des aînés de la Nouvelle-Écosse

Bilan interne

Pour la période se terminant le 31 mars 2018 - Final

	2017-2018	2016-2017
Actifs		
Encaisse	38 830	53 051
Comptes à recevoir	26 008	4 494
TVH à recevoir	1 880	1 268
Compte à recevoir - finances	327	399
Charges payées d'avance	1 173	1 257
Total des actifs	68 219	60 468
<u>Passifs et actifs nets</u>		
Compte à payer - fournisseurs	5 349	7 504
Remise de paie (RPC, AE, impôt)	4 176	1 241
Frais courus à payer	3 450	3 341
Revenus reçus d'avance	8 148	11 550
Contributions reportées	19 029	10 046
<u>Actifs nets</u>		
Actifs nets (note 6)	28 067	26 786
Total des passifs et actifs nets	68 219	60 468

Préparé par le centre de partage des coûts qui administre le service finances.

Le Regroupement des aînés et aînées de la N.-É. est un partenaire du centre.

Regroupement des aînés de la Nouvelle-Écosse

Notes aux états financiers (interne)

Pour la période se terminant le 31 mars 2018 - Final

1. Note générale:

Seules les activités du Regroupement des aînés de la N.-É. sont considérées dans ces états financiers pour le fonds de Patrimoine canadien et ces projets.

2. Politiques comptables significatives

Inscription des revenus

La comptabilité quotidienne du Regroupement des aînés de la N.-É. se fait selon la méthode de comptabilité par fonds. En suivant cette méthode, les ressources sont divisées en fonds afin de respecter les limites et restrictions internes et externes qui sont en place sur ces fonds. Pour fin de présentation, les fonds sont combinés selon la méthode différée. Cette présentation différencie les revenus associés à des dépenses futures jusqu'à la période lorsque la dépense est reconnue, et différencie aussi les fonds avec restrictions externes des fonds sans restrictions externes.

3. Transactions entre organismes apparentés

Le Regroupement des aînés de la N.-É. est un partenaire du centre de partage des coûts qui offre les services de comptabilité aux organismes à but non lucratif acadien et francophone de la Nouvelle-Écosse. Le centre fait la tenue des livres du Regroupement des aînés de la N.-É. et prépare les états financiers mensuels.

4. Taxe de vente harmonisée

La taxe de vente harmonisée qui n'est pas remboursée par Revenu Canada est incluse dans les dépenses.

5. Déplacements et administration

	Transport	Hébergement	Repas	location salle	Administration	Total
Direction	617	569	176	-	-	1 362
Présidence	747	22	51	-	-	821
AGA	-	-	90	-	50	140
CA	1 802	1 459	605	798	-	4 664
Autres	927	518	49	-	-	1 494
Total	4 092	2 569	971	798	50	8 480

6. Actifs nets

	Finances	Non restreint	Total
Ouverture 1 avril 2017	1 398	25 388	26 786
Surplus (déficit) courant	-	1 281	1 281
Fermeture	1 398	26 669	28 067

7. Contributions reportées

Notre Acadie hier à aujourd'hui	3 416
Ensemble	2 707
Abus/Fraude/Littéracie	12 905
	<hr/>
	19 029
	<hr/>

Regroupement des aînés de la Nouvelle-Écosse

Projets spéciaux

État des résultats interne

Pour la période se terminant le 31 mars 2018 - Final

	Notre Acadie d'hier à aujourd'hui					Viens voir mon Acadie			Total des projets	
	Actuel	2016-2017	Total	%	Budget 2016-2018	Actuel	%	Budget adopté 13 mai 2017	Actuel	Budget
Revenus										
Patrimoine canadien	3 345	226	3 572	51%	6 988	-	0%	-	3 345	6 988
Min. de la Communauté, Culture et Patrimoine	2 791	-	2 791	93%	3 000	-	0%	-	2 791	3 000
Ministère EDSC - programme Nouveau Horizons	-	-	-	0%	-	21 252	100%	21 252	21 252	21 252
Min de l'Éducation et dév de la petite enfance	4 891	-	4 891	100%	4 891	-	0%	-	4 891	4 891
Total revenus	11 027	226	11 254	76%	14 879	21 252	100%	21 252	32 279	36 131
Dépenses										
Honoraires consultants	4 150	-	4 150	64%	6 500	10 853	100%	10 800	15 003	17 300
Honoraires professionnels	-	-	-	0%	-	1 500	100%	1 500	1 500	1 500
Déplacements (Km, héb. et repas)	2 376	-	2 376	59%	4 000	4 036	100%	4 050	6 412	8 050
Publicité	500	215	715	143%	500	547	122%	450	1 047	950
Location de salle	-	-	-	0%	-	538	103%	520	538	520
Matériel de bureau	1 950	-	1 950	130%	1 500	-	0%	-	1 950	1 500
Imprimerie et matériel de bureau	-	-	-	0%	500	1 000	100%	1 000	1 000	1 500
Matériel et poste	-	-	-	0%	-	811	81%	1 000	811	1 000
Frais d'administration	1 500	-	1 500	167%	900	905	104%	870	2 405	1 770
Frais de finances	551	11	563	75%	750	1 063	100%	1 063	1 614	1 813
Divers	-	-	-	0%	229	-	0%	-	-	229
Total dépenses	11 027	226	11 254	76%	14 879	21 252	100%	21 252	32 279	36 131
Excédent des revenus sur les dépenses (Excédent des dépenses sur revenus)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Préparé par le centre de partage des coûts qui administre le service finances.

Le Regroupement des aînés et aînées de la N.-É. est un partenaire du centre.

Regroupement des aînés de la Nouvelle-Écosse

Projets spéciaux

État des résultats interne

Pour la période se terminant le 31 mars 2018 - Final

	Contes et légendes					Ensemble			Total des projets	
	1980					0600				
	Actuel	2016-2017	Total 2016-2017 et 2017-2018	%	Budget	Actuel	%	Budget	Actuel	Budget
Revenus										
Patrimoine canadien	4 033	6 333	10 366	100%	10 366	-	0%	-	4 033	10 366
Min de l'Éducation et dév de la petite enfance	-	-	-	0%	-	5 000	0%	5 000	5 000	5 000
Féd. des aînées et aînés franco. du Cda	-	-	-	0%	-	37 594	93%	40 301	37 594	40 301
Féd. des aînées et aînés franco. du Cda reporté 16-17	-	-	-	0%	-	2 194	100%	2 194	2 194	2 194
Divers	100	-	100	0%	-	7 480	150%	5 000	7 580	5 000
Total revenus	4 133	6 333	10 466	101%	10 366	52 267	100%	52 495	56 400	62 861
Dépenses réalisées										
Salaires et avantages sociaux	-	-	-	0%	-	20 746	97%	21 300	20 746	21 300
Honoraires	1 665	1 665	3 330	100%	3 330	5 500	122%	4 500	7 165	7 830
Déplacement, hébergement, repas et location de salle	50	2 725	2 775	88%	3 170	8 607	96%	9 000	8 657	12 170
Publicité/promotion	-	608	608	68%	900	2 240	72%	3 100	2 240	4 000
Matériel	-	13	13	0%	-	500	0%	-	500	-
Imprimerie et postes	2 211	84	2 295	153%	1 500	-	0%	-	2 211	1 500
Frais d'administration	-	921	921	100%	921	3 830	100%	3 830	3 830	4 751
Frais de finances	207	317	523	96%	545	2 388	105%	2 265	2 595	2 810
Contribution	-	-	-	0%	-	4 300	100%	4 300	4 300	4 300
Divers	-	-	-	0%	-	4 157	99%	4 200	4 157	4 200
Total dépenses	4 133	6 333	10 466	101%	10 366	52 267	100%	52 495	56 400	62 861
Excédent des revenus sur les dépenses (Excédent des dépenses sur revenus)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Préparé par le centre de partage des coûts qui administre le service finances.

Le Regroupement des aînées et aînés de la N.-É. est un partenaire du centre.

Regroupement des aînés de la Nouvelle-Écosse

Projets spéciaux

État des résultats interne

Pour la période se terminant le 31 mars 2018 - Final

	Informatique de nos aînés			Plan de communications			Abus/Fraude Littéracie	Total des projets	
	Actuel	%	Budget	Actuel	%	Budget	Actuel	Actuel	Budget
Revenus									
Ministère des Aînés	11 550	100%	11 550	-	0%	-	-	11 550	11 550
Affaires acadiennes et de la francophonie	-	0%	-	6 500	100%	6 500	-	6 500	6 500
Ministère Emploi et Développement social du Canada	-	0%	-	-	0%	-	255	255	-
Contribution projet Ensemble	2 300	100%	2 300	2 000	100%	2 000	-	4 300	4 300
				-			-	-	-
Total revenus	13 850	100%	13 850	8 500	100%	8 500	255 \$	22 605	22 350
Dépenses réalisées									
Salaires et avantages sociaux	3 042	117%	2 600	-	0%	-	-	3 042	2 600
Honoraires	6 000	100%	6 000	7 225	100%	7 250	-	13 225	13 250
Honoraires Alpha	1 000	100%	1 000	-	0%	-	-	1 000	1 000
Frais de déplacements	656	108%	610	-	0%	-	-	656	610
Repas	74	19%	400	-	0%	-	-	74	400
Impressions	1 007	101%	1 000	-	0%	-	-	1 007	1 000
Publicité et promotion	746	99%	750	500	100%	500	242	1 488	1 250
Matériel	226	33%	690	408	96%	425	-	634	1 115
Frais de finances	578	100%	578	325	100%	325	13	915	903
Frais d'administration	521	235%	222	42	0%	-	-	563	222
Total dépenses	13 850	100%	13 850	8 500	100%	8 500	255	22 605	22 350
Excédent des revenus sur les dépenses (Excédent des dépenses sur revenus)	-		-	-		-	-	-	-

Préparé par le centre de partage des coûts qui administre le service finances.

Le Regroupement des aînés et aînées de la N.-É. est un partenaire du centre.