

ServiceFinances

Centre de partage des coûts

États financiers intermédiaires INTERNE

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

Pour la période se terminant le 31 octobre 2017

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

Signature: _____
Révisé par: Chantal Lévesque, directrice finances - Nouvelle-Écosse

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

Regroupement des aînés de la Nouvelle-Écosse

État des résultats intermédiaire interne

Pour la période se terminant le 31 octobre 2017

	Réel 7 mois soit <i>l'équivalent à 58 % 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	-	0%	6 000	6 224
Cotisation membres	80	5%	1 500	1 092
Divers et commandites	1 509	189%	800	790
Min. Emploi et développement social Cda	4 236	0%	-	4 190
Surplus finances	-	0%	-	530
Total revenus - programmation	70 825	97%	73 300	77 826
Projets spéciaux (annexe)	85 026	86%	98 992	37 182
Grand total des revenus	155 851	90%	172 292	115 008
Dépense d'activités:				
Salaires et avantages sociaux direction	21 935	47%	46 500	47 102
Salaires et avantages sociaux étudiants	4 272	0%	-	4 295
Honoraires				
Finances	2 662	76%	3 500	3 629
Finances - supplémentaires	-	0%	-	200
Frais légaux et honoraires autres	-	0%	-	33
Déplacements				
Direction (note 5)	977	81%	1 200	1 306
Présidence (note 5)	549	73%	750	1 525
Conseil d'administration (note 5)	4 663	98%	4 750	4 934
Représentation	445	89%	500	366
Inscription congrès	975	78%	1 250	173
Activités Aînés	-	0%	1 200	688
Autres (note 5)	1 163	0%	-	-
Total dépenses d'activités	37 641	63%	59 650	64 250
Publicité et promotion				
Publicité	710	57%	1 250	5 226
Concours	25	20%	125	26
Total publicité et promotion	735	53%	1 375	5 253
Dépenses d'administration				
Location de bureau	2 814	59%	4 800	3 612
Assurance	930	55%	1 700	1 559
Droits d'adhésion	141	40%	350	281
Imprimerie et postes	841	84%	1 000	976
Matériel de bureau	585	117%	500	796
Télécommunication	814	54%	1 500	1 957
Informatique	488	39%	1 250	454
AGA (note 5)	-	0%	250	100
Frais bancaires	153	76%	200	173
Frais de paie	92	46%	200	144
Divers	75	14%	525	180
Total dépenses d'administration	6 933	56%	12 275	10 233
Total dépenses - programmation	45 308	62%	73 300	79 736
Projets spéciaux (annexe)	52 756	53%	98 992	37 182
Grand total dépenses	98 065	57%	172 292	116 917
Excédent des revenus sur les dépenses (Excédent des dépenses sur les revenus)	57 786		-	(1 910)
ACTIFS NETS DÉBUT	26 786			28 696
ACTIFS NETS FIN	84 572			26 786

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

Bilan interne

Pour la période se terminant le 31 octobre 2017

	<u>2017-2018</u>	<u>2016-2017</u>
Actifs		
Encaisse-RANE	87 883	53 051
Comptes à recevoir	3 939	4 494
TVH à recevoir	267	1 268
Compte à recevoir - finances	399	399
Charges payées d'avance	852	1 257
Total des actifs	93 341 \$	60 468 \$
<u>Passifs et actifs nets</u>		
Compte à payer - fournisseurs	5 641	7 504
Remise de paie (RPC, AE, impôt)	1 931	1 241
Compte à payer - Service finances	749	-
Frais courus à payer	448	3 341
Revenus reçus d'avance	-	11 550
Contributions reportées	-	10 046
<u>Actifs nets</u>		
Actifs nets (note 6)	84 572	26 786
Total des passifs et actifs nets	93 341 \$	60 468 \$

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

Notes aux états financiers intérimaires (interne)

Pour la période se terminant le 31 octobre 2017

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	269	557	151	-	-	977
Présidence	496	15	37	-	-	549
CA	1 802	1 459	605	798	-	4 663
Autres	303	774	86	-	-	1 163
Total	2 870	2 805	880	798	-	7 353

6. Actifs nets

	Finances	Non restreint	Total
Ouverture 1 avril 2017	1 398	25 388	26 786
Surplus (déficit) courant	-	57 786	57 786
Fermeture	1 398	83 174	84 572

Regroupement des aînés de la Nouvelle-Écosse

Projets spéciaux

État des résultats intérimaire interne

Pour la période se terminant le 31 octobre 2017

	Notre Acadie d'hier à aujourd'hui					Viens voir mon Acadie			Total	
	0800					Budget adopté 13 mai 2017				
	Actuel	2016-2017	Total	%	Budget 2016-2018	Actuel	%		Actuel	Budget
Revenus										
Patrimoine canadien	6 762	226	6 988	100%	6 988	-	0%	-	6 762	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	-	-	-	0%	4 891	-	0%	-	-	4 891
Autres	-	-	-	0%	-	-	0%	-	-	-
Total revenus	9 553	226	9 779	66%	14 879	21 252	100%	21 252	30 805	36 131
Dépenses										
Honoraires consultants	-	-	-	0%	4 200	3 618	33%	10 800	3 618	15 000
Honoraires professionnels	-	-	-	0%	-	-	0%	1 500	-	1 500
Déplacements (Km, héb. et repas)	1 193	-	1 193	48%	2 500	-	0%	1 520	1 193	4 020
Frais de rencontres	-	-	-	0%	-	-	0%	2 500	-	2 500
Publicité	500	215	715	143%	500	415	0%	-	915	500
Location de salle	-	-	-	0%	-	-	0%	1 000	-	1 000
Matériel de bureau	1 393	-	1 393	116%	1 200	-	0%	-	1 393	1 200
Imprimerie	-	-	-	0%	-	-	0%	1 000	-	1 000
Matériel et poste	-	-	-	0%	-	-	0%	1 000	-	1 000
Frais d'administration	-	-	-	0%	900	-	0%	870	-	1 770
Frais de finances	162	11	174	35%	500	212	20%	1 063	375	1 563
Divers	-	-	-	0%	5 079	-	0%	-	-	5 079
Total dépenses	3 248	226	3 474	23%	14 879	4 245	20%	21 252	7 493	36 131
Excédent des revenus sur les dépenses (Excédent des dépenses sur revenus)	6 305	-	6 305		-	17 007		-	23 312	-

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 intérimaire interne

Pour la période se terminant le 31 octobre 2017

	Contes et légendes					Ensemble			Total	
	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%	-	-	0%	5 000	-	5 000
Féd. des aînées et aînés franco. du Cda	-	-	-	0%	-	30 225	75%	40 301	30 225	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%	-	3 820	76%	5 000	3 920	5 000
Total revenus	4 133	6 333	10 466	101%	10 366	36 239	69%	52 495	40 372	62 861
Dépenses réalisées										
Salaires et avantages sociaux	-	-	-	0%	-	10 884	63%	17 300	10 884	17 300
Honoraires	1 665	1 665	3 330	100%	3 330	4 488	67%	6 735	6 153	10 065
Déplacement, hébergement et repas	50	2 725	2 775	88%	3 170	4 313	78%	5 500	4 363	8 670
Publicité/promotion	-	608	608	68%	900	2 372	77%	3 100	2 372	4 000
Matériel de bureau	-	13	13	0%	-	190	0%	-	190	-
Télécommunication	-	-	-	0%	-	250	0%	-	250	-
Imprimerie et postes	2 211	84	2 295	153%	1 500	249	0%	-	2 460	1 500
Frais de gestion	-	921	921	100%	921	-	0%	4 051	-	4 972
Frais de finances	207	317	523	96%	545	1 687	74%	2 265	1 894	2 810
Contribution	-	-	-	0%	-	2 300	0%	-	2 300	-
Divers	-	-	-	0%	-	3 214	24%	13 544	3 214	13 544
Total dépenses	4 133	6 333	10 466	101%	10 366	29 947	57%	52 495	34 080	62 861
Excédent des revenus sur les dépenses (Excédent des dépenses sur revenus)	-	-	-	-	-	6 292		-	6 292	-

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 intérimaire interne

Pour la période se terminant le 31 octobre 2017

	Informatique de nos aînés			Communication			Total	
	Actuel	%	Budget	Actuel	%	Budget	Actuel	Budget
Revenus								
Ministère des Aînés	11 550	100%	11 550	-	0%	-	11 550	11 550
Affaires acadiennes et Francophonie	-	0%	-	-	0%	6 500	-	6 500
Contribution projet Ensemble	2 300	100%	2 300	-	0%	2 000	2 300	4 300
-----	-		-	-		-	-	-
Total revenus	13 850	100%	13 850	-		8 500	13 850	22 350
Dépenses réalisées								
Salaires et avantages sociaux	711	-	2 600	-	0%	-	711	2 600
Honoraires	6 000	100%	6 000	-	0%	6 750	6 000	12 750
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	215	0%	500	961	1 250
Matériel	226	33%	690	-	0%	925	226	1 615
Frais de finances	548	95%	578	-	0%	325	548	903
Frais d'administration	-	0%	222	-	0%	-	-	222
Total dépenses	10 969	79%	13 850	215	0%	8 500	11 184	22 350
Excédent des revenus sur les dépenses (Excédent des dépenses sur revenus)	2 881		-	(215)		-	2 666	-

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.