

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 2021 - Final

Préparé par: Maryse Bouchard
Comptable senior



Signature: _____
Pascal Pelletier, CPA, CA
Direction des finances, Groupe ServiceFinances Atlantique

Signature: _____
Direction générale

Signature: _____
Présidence ou trésorier

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 2021 - Final

	Actuel 2020-2021	Budget 2020-2021 adopté le 14 déc. 2020	Réel final 2019-2020
Revenus			
Patrimoine canadien	78 000	78 000	78 000
Frais d'administration	11 547	13 000	5 763
Cotisation membres	-	100	122
Divers et commandites	1 000	1 300	1 289
Surplus finances	952	952	835
Total revenus - programmation	91 499	93 352	86 009
Projets spéciaux (annexe)	276 573	-	60 663
Grand total des revenus	368 073	93 352	146 672
Dépense d'activités:			
Salaires et avantages sociaux	66 639	68 000	61 516
Honoraires			
Finances	3 950	4 000	3 971
Finances - supplémentaires	235	300	200
Sous-traitant/consultant	3 150	3 500	150
Total dépenses Honoraires	7 335	7 800	4 321
Déplacements			
Direction	294	500	568
Présidence	-	-	842
Conseil d'administration	-	-	4 720
Représentation	309	250	294
Autres	-	-	1 262
Total dépenses déplacements	604	750	7 686
Publicité et promotion			
Publicité	2 496	4 000	413
Total publicité et promotion	2 496	4 000	413
Dépenses d'administration			
Location de bureau	4 825	4 800	4 825
Assurance	1 554	1 700	1 727
Droits d'adhésion	281	350	281
Imprimerie et postes	341	500	175
Matériel de bureau	419	500	751
Équipement informatique	1 861	1 900	
Télécommunication	561	600	764
Informatique	1 233	800	759
AGA	-	-	184
Frais bancaires	401	500	230
Frais de paie	200	300	146
Divers	735	852	378
Total dépenses d'administration	12 410	12 802	10 220
Total dépenses - programmation	89 484	93 352	84 155
Projets spéciaux (annexe)	276 573	-	60 663
Grand total dépenses	366 057	93 352	144 818
Excédent des revenus sur les dépenses (Excédent des dépenses sur les revenus)	2 016	-	1 854
ACTIFS NETS DÉBUT	31 399		29 545
ACTIFS NETS FIN	33 415		31 399

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 mars 2021 - Final

	<u>2020-2021</u>	<u>2019-2020</u>
Actifs		
Encaisse	123 021	83 565
Comptes à recevoir	13 368	90
TVH à recevoir	4 058	1 139
Compte à recevoir - finances	292	277
Charges payées d'avance	842	1 022
Total des actifs	141 581	86 093
<u>Passifs et actifs nets</u>		
Compte à payer - fournisseurs	5 603	4 781
Remise de paie (RPC, AE, impôt)	17 796	2 674
Frais courus à payer	5 318	2 374
Contributions reportées (note 6)	79 448	44 865
<u>Actifs nets</u>		
Actifs nets (note 5)	33 415	31 399
Total des passifs et actifs nets	141 581	86 093

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 (interne)

Pour la période se terminant le 31 mars 2021 - 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. Actifs nets

	Finances	Non restreint	Total
Ouverture 1 avril 2020	1 398	30 001	31 399
Surplus (déficit) courant	-	2 016	2 016
Fermeture	1 398	32 017	33 415

6. Contributions reportées

Ensemble	1 546
Connect Aînés	3 147
Croix rouge Phase 2	19 248
Village Culturel	26 418
Activités en ligne	29 089
	79 448

Regroupement des aînés de la Nouvelle-Écosse

Projets spéciaux

État des résultats interne

Pour la période se terminant le 31 mars 2021 - Final

	Cœur d'artiste		Ensemble		Connect Aînés		Total des projets	
	Actuel	Budget	Actuel	Budget	Actuel	Budget	Actuel	Budget
Revenus								
Patrimoine canadien	24 236	24 236	-	-	-	-	24 236	24 236
Affaires Acadiennes et Francophonie	10 000	10 000	-	-	-	-	10 000	10 000
EDSC - Nouveaux Horizons	24 000	24 000	-	-	-	-	24 000	24 000
Ministère des Aînés	10 000	10 000	-	-	-	-	10 000	10 000
FAAFC reporté de 2019/2020	-	-	5 684	5 344	4 945	4 945	10 628	10 289
FAAFC	-	-	19 850	21 396	40 835	43 982	60 685	65 378
Contribution FANE	18 500	18 500	-	-	-	-	18 500	18 500
Contribution Réseau Santé NÉ	-	-	200	-	-	-	200	-
Total revenus	86 736	86 736	25 733	26 740	45 780	48 927	158 249	162 403
Dépenses								
Salaires et avantages sociaux	-	-	-	-	34 813	38 000	34 813	38 000
Honoraires consultants	65 909	55 410	11 770	12 000	-	-	77 679	67 410
Frais de déplacements	6 569	11 290	267	500	1 166	1 250	8 002	13 040
Location de salle et d'équipement	8 647	9 950	500	-	100	-	9 247	9 950
Publicité	525	1 500	-	1 240	-	500	525	3 240
Matériel et équipement	677	-	257	-	2 358	1 677	3 291	1 677
Contribution	-	-	10 000	10 000	-	-	10 000	10 000
Frais d'administration	973	988	1 663	1 663	5 054	5 054	7 690	7 705
Frais de finances	3 412	3 412	1 277	1 337	2 289	2 446	6 977	7 195
Divers	25	4 186	-	-	-	-	25	4 186
Total dépenses	86 736	86 736	25 733	26 740	45 780	48 927	158 249	162 403
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 intérimaire interne

Pour la période se terminant le 31 mars 2021 - Final

	Croix Rouge		Croix Rouge phase 2		Radio communautaire		Village culturel		Total des projets	
	Actuel	Budget	Actuel	Budget	Actuel	Budget	Actuel	Budget	Actuel	Budget
Revenus										
EDSC - Nouveaux Horizons	-	-	-	-	-	-	-	21 500	-	21 500
Ministère des Aînés	-	-	-	-	-	-	5 082	10 000	5 082	10 000
La Société Canadienne Croix-Rouge	33 681	33 681	14 920	37 964	-	-	-	-	48 601	71 645
CBDC Restigouche	-	-	-	-	15 000	15 000	-	-	15 000	15 000
Total revenus	33 681	33 681	14 920	37 964	15 000	15 000	5 082	31 500	68 683	118 145
Dépenses										
Salaires et avantages sociaux	20 136	20 200	13 974	14 280	-	-	-	5 370	34 110	39 850
Honoraires consultant	9 068	9 000	200	12 000	7 200	7 200	4 828	14 000	21 297	42 200
Honoraires formation	-	-	-	5 000	-	-	-	-	-	5 000
Frais de déplacements	928	1 000	-	-	-	-	-	1 300	928	2 300
Location de salle	-	-	-	-	-	-	-	600	-	600
Publicité et promotion Radio communautaire	-	-	-	-	5 804	6 000	-	1 000	5 804	7 000
Matériel et équipement	753	700	-	3 550	-	300	-	5 000	753	9 550
Frais d'administration	1 112	1 097	-	1 234	1 246	750	-	2 150	2 358	5 231
Frais de finances	1 684	1 684	746	1 900	750	750	254	1 580	3 434	5 914
Divers	-	-	-	-	-	-	-	500	-	500
Total dépenses	33 681	33 681	14 920	37 964	15 000	15 000	5 082	31 500	68 683	118 145
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 intérimaire interne

Pour la période se terminant le 31 mars 2021 - Final

	Lettres entre générations		Activités en ligne		Intégration Nouveaux arrivants		Total des projets	
	Actuel	Budget	Actuel	Budget	Actuel	Budget	Actuel	Budget
Revenus								
Affaires acadiennes et de la francophonie	-	-	10 000	10 000	-	-	10 000	10 000
Ministère de l'éducation	10 000	10 000	-	-	-	-	10 000	10 000
FAAFC	-	-	6 794	35 882	-	-	6 794	35 882
CNPF	-	-	-	-	12 847	12 717	12 847	12 717
Contribution projet Ensemble	10 000	10 000	-	-	-	-	10 000	10 000
Total revenus	20 000	20 000	16 794	45 882	12 847	12 717	49 641	78 599
Dépenses								
Salaires et avantages sociaux	6 732	7 000	-	4 591	11 687	11 461	18 420	23 052
Honoraires	9 000	9 000	13 498	30 000	-	-	22 498	39 000
Frais de déplacements	949	800	-	-	-	576	949	1 376
Publicité et promotion	1 000	400	505	3 500	-	-	1 505	3 900
Matériel et équipement	318	800	1 952	3 500	481	-	2 751	4 300
Frais d'administration	1 500	1 500	-	1 497	-	-	1 500	2 997
Frais de finances	500	500	840	2 294	642	635	1 982	3 429
Divers	-	-	-	500	36	45	36	545
Total dépenses	20 000	20 000	16 794	45 882	12 847	12 717	49 641	78 599
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.