

Gouvernement du Québec  
Ministère de la santé et des Services sociaux

## Rapport financier annuel

Année financière terminée le 31 mars 2017

### Établissements publics et privés conventionnés

Nom de l'établissement: CISSS de Chaudière-Appalaches

Code: 1104-5333

Formule autorisée et prescrite par ordre du Ministre de la Santé et des Services sociaux,  
en vertu de l'article 295 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux.  
Formulaire AS-471

MINISTÈRE DE LA SANTÉ ET DES SERVICES SOCIAUX  
RAPPORT FINANCIER ANNUEL  
PLAN GÉNÉRAL - GÉNÉRALITÉS ET SECTION AUDITÉE

Première partie  
Généralités

SECTION AUDITÉE

Deuxième partie  
États financiers

Troisième partie  
Fonds d'exploitation et Fonds d'immobilisations : Renseignements complémentaires

Quatrième partie  
Fonds d'immobilisations: Renseignements complémentaires

Sixième partie  
Renseignements complémentaires

MINISTÈRE DE LA SANTÉ ET DES SERVICES SOCIAUX  
RAPPORT FINANCIER ANNUEL  
PLAN GÉNÉRAL - SECTION NON AUDITÉE

SECTION NON AUDITÉE

Septième partie

Renseignements complémentaires - Parties 2, 3 et 7

Huitième partie

Renseignements complémentaires

Neuvième partie

Données relatives aux établissements privés conventionnés

Transfert de l'exercice précédent : Solde de la fin

# RAPPORT FINANCIER ANNUEL PLAN DÉTAILLÉ

	Page	Révisée
Page titre	001	15-16
Plan général	029,030	15-16
Plan détaillé	040,045	16-17
 PREMIÈRE PARTIE - GÉNÉRALITÉS	 099	 15-16
Rapport de la direction	100	13-14
Commentaires relatifs au rapport de la direction	101	13-14
Questionnaire à l'intention de la haute direction	110	15-16
Commentaires relatifs au questionnaire à l'intention de la haute direction	111	01-02
Attestation du timbre valideur du rapport financier annuel audité	119	14-15
Rapport de l'auditeur indépendant - États financiers et autres informations financières	120	14-15
Annexe au rapport de l'auditeur indépendant - États financiers et autres informations financières	121	10-11
Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant	122	15-16
Commentaires relatifs au questionnaire à compléter par l'auditeur indépendant	123	10-11
Rapport de l'auditeur indépendant - Questionnaire à compléter par l'auditeur indépendant	124	14-15
Rapport de l'auditeur indépendant - Unités de mesure / hres travaillées et rémunérées	130	14-15
Annexe au rapport de l'auditeur - Unités de mesure / hres travaillées et rémunérées	132	10-11
État du suivi des réserves, commentaires et observations formulés par l'auditeur indépendant	140	15-16
 SECTION AUDITÉE	 196	 16-17
 DEUXIÈME PARTIE - ÉTATS FINANCIERS	 199-00	 16-17
Tous les fonds :		
État des résultats	200	15-16
État des surplus (déficits) cumulés	202	13-14
État de la situation financière	204	15-16
État de la variation des actifs financiers nets (dette nette)	206	15-16
État des flux de trésorerie	208	16-17
 Notes aux états financiers	 270	 09-10
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés	289-00	16-17
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés - Fonds affectés de provenance nationale	289-02	16-17
 Précisions aux états financiers:		
Précision no 1 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités principales	290	15-16
Précision no 2 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités accessoires	291	16-17
Précision no 3 - Tous les fonds - Revenus reportés relatifs aux sommes reçues par dons, legs et autres formes de contributions	292	14-15

## PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
SECTION AUDITÉE - (SUITE)		
Précisions aux états financiers (suite) :		
Précision no 4 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés résultant de sommes allouées par le MSSS à des fins particulières (fonds affectés)	293	16-17
Précision no 5 - Fonds d'immobilisations - Variation des revenus reportés	294	15-16
Précisions aux états financiers - Partie 2	297	11-12
TROISIÈME PARTIE - FONDS D'EXPLOITATION ET FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	299	16-17
RÉSULTATS :		
Fonds d'exploitation - Activités principales - Revenus provenant des usagers et déductions	301	16-17
Tous les fonds - Gain sur disposition - Autres revenus - Revenus de placement	302	16-17
Fonds d'exploitation - Activités principales - Données sur les centres d'activités	320	10-11
Fonds d'exploitation - Charges non réparties	321	16-17
Tous les fonds - Frais financiers, autres charges, dépenses de transfert et entretien et réparations	325	15-16
Fonds d'exploitation - Activités principales - Avantages sociaux	330	16-17
Fonds d'exploitation - Activités principales - Charges sociales et coûts des disparités régionales	331	16-17
FONDS D'EXPLOITATION - ACTIVITÉS PRINCIPALES : VENTILATION DE CHARGES		
Autres charges directes : Administration	341	16-17
Soutien aux services et gestion des bâtiments et des équipements - Détail de certains centres d'activités	342	13-14
FONDS D'EXPLOITATION - ACTIVITÉS ACCESSOIRES :		
Données sur les centres d'activités	351	16-17
Avantages sociaux	352	16-17
Charges sociales et charges extraordinaires	353	16-17
FONDS D'EXPLOITATION - RÉSULTATS :		
État des résultats	358	16-17
FONDS D'EXPLOITATION - DÉTAIL DE POSTES DE L'ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE :		
Détail de postes d'actifs	360	16-17
Détail de postes de passifs	361	16-17
Détail : Montants à recevoir ou à payer MSSS	362	16-17
Provision pour avantages sociaux futurs et autres charges salariales à payer	363	15-16
Détermination des subventions à recevoir relatives aux provisions à payer liées aux avantages sociaux futurs	364	15-16
Détail des emprunts temporaires	365	10-11
Sommaire des biens détenus en fiducie	375	11-12
Précision no 1 aux renseignements complémentaires - Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents	390-00	16-17
Sommaire des mesures salariales et des RI-RTF	390-01	16-17
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 3	391	88-89
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 33 de la page 390 - Augmentation ou diminution du financement provenant du MSSS	392-00	15-16
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 45 de la page 392-00 (suite de la page 392)	392-01	10-11
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 33 de la page 390 - Augmentation ou diminution du financement provenant de la RR du Nunavik	392-02	16-17
Précisions aux renseignements - Détails de la ligne 45 de la page 392-00 (suite de la page 392-00)	392-03, 04	15-16
Détails des montants à recevoir ou à payer du compte FINESSE	393	15-16

## PLAN DÉTAILLÉ (suite)

## SECTION AUDITÉE (SUITE)

QUATRIÈME PARTIE - FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	399	16-17
ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE :		
Détail de postes d'actifs	400	16-17
Détail de postes de passifs	401	16-17
Détail de postes de passifs : Détails des intérêts courus à payer	402	15-16
Détail des emprunts temporaires et de la dette à long terme	403	15-16
Composition du solde du fonds d'immobilisations	404	16-17
Surplus (déficit) annuel attendu et détermination de l'ajustement de la subvention à recevoir - écart de financement - immobilisations	407	16-17
MSSS - Subvention à recevoir ou perçue d'avance sur les dettes subventionnées par le gouvernement	408	15-16
Sommaire annuel des dépenses d'immobilisations par source de financement	415	16-17
Immobilisations - Coûts (détenues au 31 mars 2008)	420	08-09
Immobilisations - Coûts (acquises à compter du 1 <sup>er</sup> avril 2008)	421-00	09-10
Contrats de location-acquisition et immobilisations reçues soit par donation ou pour une valeur symbolique	421-01	15-16
Construction et développement en cours	421-03	16-17
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation - Ententes de partenariat public-privé (PPP)	421-04	13-14
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation: Détails par catégories d'amortissement	421-05	15-16
Immobilisations - Amortissement cumulé	422	14-15
Immobilisations - Valeur comptable nette	423	15-16
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation - Dossier santé Québec (DSQ)	424	15-16
Sommaire des systèmes d'information unifiés	425	16-17
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 4	490	14-15
SIXIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	599	16-17
TOUS LES FONDS :		
Liste des entités apparentées	600	11-12
Résultats par apparentées	612	15-16
État cumulé de la situation financière par apparentées	619	15-16
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Flux de trésorerie	625	15-16
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES AUX FINS DE LA CONSOLIDATION :		
Conciliation bancaire et autres débiteurs	630	15-16
Placements temporaires	631-00	15-16
Placements temporaires échéant à plus de 90 jours	631-01	15-16
Placements temporaires échéant à plus de 90 jours (suite)	631-02	15-16
Placements de portefeuille	632	15-16
Autres créditeurs et emprunts temporaires	633	16-17
Dettes à long terme	634-00	15-16
Dettes à long terme avec des entités non apparentées	634-01	16-17
Détails des obligations contractuelles autres que la catégorie "Transferts" (excluant PPP)	635-00	15-16
Obligations contractuelles - Catégorie transferts (excluant PPP)	635-01	15-16
Détails des obligations contractuelles - Explication des variations annuelles	635-02	15-16
Obligations contractuelles liées aux achats de services en soins de longue durée	635-03	15-16
Éventualités probables, Éventualités interminables	636	15-16
Transactions avec des organismes exerçant des opérations fiduciaires	637	15-16
Renseignements complémentaires relatifs aux ententes de partenariat public-privé	638	15-16
Informations sur la taxe sur les produits et services (TPS) et sur la taxe de vente au Québec (TVQ)	639	15-16

## PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
SECTION AUDITÉE (SUITE)		
Détails des transactions apparentées avec les établissements publics :		
Postes de revenus	642	16-17
Postes de charges	643	16-17
Postes d'actifs financiers	644	16-17
Postes de passifs	645	16-17
Détails des transactions apparentées avec les autres entités apparentées - Postes de résultats	646-00	16-17
Détails des transactions apparentées avec les autres entités apparentées - Postes d'actifs et de passifs	646-01	16-17
Ventilation des revenus reportés provenant de donations et autres sources	647	15-16
Contributions allouées par un fournisseur en vertu d'un contrat d'approvisionnement	648	16-17
FONDS D'EXPLOITATION :		
Activités principales - Données sur le centre d'activités	650	15-16
Activités accessoires - Données sur le centre d'activités	660	16-17
Sommaire des activités accessoires	661	16-17
Contrats octroyés au cours de l'exercice 2015-2016 non conformes aux dispositions de la directive ministérielle 2012-026 ou de l'article 2 du règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres	668	15-16
Commentaires accompagnant la liste des contrats inscrits à la page 668	669	12-13
Bilan annuel des réalisations en ressources informationnelles (BARRI)	670	15-16
Détail des charges - Groupes de médecine de famille (GMF) et groupes de médecine de famille-réseau (GMF-R)	671	16-17
Détail des charges financées par le programme services préhospitaliers d'urgence (SPU)	672	16-17
Participation des personnes handicapées au marché du travail (PPHMT)	673	16-17
Sommaire des activités de stationnement	674	16-17
Données sur le placement d'enfants	680	13-14
Rectificatifs - Établissements privés conventionnés	685-00	16-17
Rectificatifs des revenus - EPC	685-01	16-17
Détail des ajustements aux centres d'activités	692	15-16
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 6	695	14-15
SECTION NON AUDITÉE	698	10-11
SEPTIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIES 2, 3, et 7	699	16-17
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 2		
Charges brutes par programmes-services	700	16-17
Répartition des centres d'activités non exclusifs par programmes-services	701	16-17
Répartition des charges non réparties par programmes-services	702	16-17
Précisions nos 6 et 10 aux états financiers	740	16-17

## PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
SEPTIÈME PARTIE (SUITE)		
Coût de médicaments, répartition par classe thérapeutique	750	15-16
Coûts imputés au sous centre d'activités 6803 à 6806 distribués entre les C/A ou sous C/A d'activités utilisateurs	751 à 753	12-13
Autres charges directes - Services diagnostiques et thérapeutiques	754	09-10
Autres charges directes - Services diagnostiques et thérapeutiques (suite) - Fournitures médicales et chirurgicales	755	11-12
Rémunération hors entente versée par l'établissement à des médecins pour des fonctions médico-administratives -	760	15-16
Rémunération hors entente versée par l'établissement à des médecins pour des services assurés - Mesures hors normes	761 - 762	16-17
Sommaire des coûts indirects reliés aux activités de recherche et des contributions reçues des pourvoyeurs de fonds	767	15-16
Ventilation des paiements de services indexés (entretien) - PPP	771	15-16
Détail des charges du centre de coordination des services régionaux pour le programme québécois de dépistage du cancer du sein	772	16-17
Autres coûts liés aux systèmes d'information unifiés (SIU)		
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 7		
Ventilation des coûts directs bruts des centres d'activités et certaines unités de mesure par loi - Centres jeunesse (LPJ - LSJPA - LSSSS)	780 - 781	15-16
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données financières par nature	785	09-10
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données financières : charges brutes par centres d'activités	786	09-10
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données opérationnelles	787	08-09
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 7	790	97-98
HUITIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	799	16-17
Données diverses sur la main-d'oeuvre	800	16-17
Suivi des impacts budgétaires découlant des nouvelles conditions de travail des hors-cadre	802	16-17
Autres mesures salariales non déjà inscrites à la page 390-01	803	16-17
Suivi des mesures découlant des conventions collectives	804	16-17
Mesures découlant de la convention collective des pharmaciens - Primes de recrutement et de maintien en emploi et forfaits d'installation aux pharmaciens	806	16-17
Calcul des charges additionnelles faisant l'objet d'un financement spécifique	807	16-17
Mesures découlant des conventions collectives 2016-2020	808	16-17
Charges encourues dans le cadre du programme d'intervention en négligence - Jeunesse	820	16-17
Annexe B - Personnel d'encadrement à l'emploi de l'établissement au 31 mars 2017	830	13-14
Main d'oeuvre indépendante (annexe C)	832	10-11
Main d'oeuvre indépendante (suite)	833	11-12
Retour au travail des hors-cadre et des cadres retraités	840	07-08



## PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
HUITIÈME PARTIE (SUITE)		
Précisions nos 1 à 5, 7 et 8 aux renseignements complémentaires - Partie 6		
Précisions nos 1 et 2 :		
Données sur le centre d'activité 7400	890	16-17
Ajustements aux centres d'activités 6260, 6350 et 6600		
Précisions no 3, 4 et 5		
Sommaire des coûts reliés aux services fournis aux clientèles de certains centres d'activités	891	06-07
Psychiatrie légale		
Coûts encourus réadaptation fonctionnelle intensive en centre de réadaptation		
Précision no 7 : Données sur le C/A 0350 aides techniques - déficience motrice	892	09-10
Précision no 8 : Données sur le C/A 0350 aides techniques - déficience motrice	893	16-17
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 8	895	88-89
NEUVIÈME PARTIE - DONNÉES RELATIVES AUX ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS		
- ÉTABLISSEMENTS PUBLICS ET PRIVÉS CONVENTIONNÉS - TRANSFERT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT : SOLDE DE LA FIN		
DONNÉES RELATIVES AUX ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS	899-00	16-17
Explications pour diverses pages - Établissements privés conventionnés	899-01	13-14
Fonds d'exploitation - Activités principales :		
Données sur les centres d'activités cliniques	901	16-17
Rectificatif de la composante clinique et rectificatif relatif au taux d'occupation	902-00	14-15
Formation en cours d'emploi	902-01	16-17
Sommaire des pages 911 concernant la composante clinique	910	13-14
Détail concernant la composante clinique par centres d'activités	911	13-14
Détail de l'assurance-salaire (auto assurance) versée au personnel syndicable - Clinique	920	13-14
Détail de l'assurance-salaire (auto assurance) versée au personnel syndicable - Volet Fonctionnement	921	13-14
Détail concernant la rémunération des cadres - Volet clinique	930	91-92
Détail concernant la rémunération des cadres - Volet fonctionnement	931	91-92
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 9	990	15-16
Justifications des modifications aux soldes de début - Pages 999-00 et 999-01	998	14-15
Transfert de l'exercice précédent : Solde de fin	999	15-16

# RAPPORT FINANCIER ANNUEL PLAN

	Page (*:Page de type approbation)
Première partie - Généralités	
Rapport de la direction	100*
Commentaires relatifs au rapport de la direction	101
Questionnaire à l'intention de la haute direction	110
Commentaires relatifs au questionnaire à l'intention de la haute direction	111
Attestation du timbre valideur du rapport financier annuel audité	119*
Rapport de l'auditeur indépendant - États financiers et autres informations financières	120*
Annexe au rapport de l'auditeur indépendant - États financiers et autres informations financières	121
Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant	122
Commentaires relatifs au questionnaire à compléter par l'auditeur indépendant	123
Rapport de l'auditeur indépendant - Questionnaire à compléter par l'auditeur indépendant	124*
Rapport de l'auditeur indépendant - Unités de mesure / hres travaillées, rémunérées	130*
Annexe au rapport de l'auditeur indépendant - Unités de mesure / hres travaillées, rémunérées	132
État du suivi des réserves, commentaires et observations formulés par l'auditeur indépendant	140

RAPPORT DE LA DIRECTION

Le rapport financier annuel, lequel inclut les états financiers, a été complété par la direction de l'établissement qui est responsable de sa préparation et de sa présentation fidèle, y compris les estimations et les jugements importants. Cette responsabilité comprend le choix des conventions comptables appropriées qui respectent les Normes comptables canadiennes pour le secteur public ainsi que les particularités prévues au Manuel de gestion financière édicté en vertu de l'article 477 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux.

Pour s'acquitter de ses responsabilités, la direction maintient un système de contrôle interne qu'elle considère nécessaire. Celui-ci fournit l'assurance raisonnable que les biens sont protégés, que toutes les opérations sont comptabilisées adéquatement et au moment opportun, qu'elles sont dûment approuvées et qu'elles permettent de produire de l'information financière et non financière fiable.

La direction a vu à ce que le timbre valideur (1) à gauche du pied de page au présent rapport de la direction est identique à celui figurant aux pieds de page du rapport financier annuel. De plus, elle s'est assurée du respect des concordances applicables à l'établissement (2).

La direction reconnaît qu'elle est responsable de gérer les affaires de l'établissement conformément aux lois et règlements qui la régissent.

Le conseil d'administration surveille la façon dont la direction s'acquitte des responsabilités qui lui incombent en matière d'information financière et non financière et il a approuvé les états financiers. Il est assisté dans ses responsabilités par le comité d'audit. Ce comité rencontre la direction et l'auditeur, examine les états financiers et en recommande l'approbation au conseil d'administration.

Les états financiers, inclus sous la section auditée du rapport financier annuel, ont été audités par l'auditeur dûment mandaté pour se faire conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada. Son rapport expose la nature et l'étendue de cet audit ainsi que l'expression de son opinion. L'auditeur peut, sans aucune restriction, rencontrer le comité d'audit pour discuter de tout élément qui concerne son audit.

Des commentaires au présent rapport de la direction sont présentés à la page 101-00 le cas échéant.

<u>2017-06-14</u>	<u>Daniel Paré</u>	
Date	Nom	Signature du (de la) président(e)-directeur(trice) général(e)
<u>14/06/2017</u>	<u>Stéphane Langlois</u>	
Date	Nom	Signature de la personne désignée
	<u>Directeur des ressources financières et de l'approvisionnement</u>	
	Fonction	

(1) Le timbre valideur indique la date/heure/minute/seconde où le statut "en production" du rapport a été modifié pour celui de "en approbation". Il demeure identique jusqu'à la version finale transmise électroniquement au Ministère.

(2) Les concordances sont présentées dans les pages explicatives du rapport financier annuel. Le logiciel L.P.R.G. produit la liste des concordances qui ne balancent pas lesquelles doivent être justifiées par l'établissement.

## COMMENTAIRES RELATIFS AU RAPPORT DE LA DIRECTION

Saisir vos commentaires relatifs au rapport de la direction (P100-00), le cas échéant.

QUESTIONNAIRE À L'INTENTION DE LA HAUTE DIRECTION (Circulaire 2017-001 (03.01.61.03))

	Rép.	Notes
<b>SECTION - NORMES ET PRATIQUES DE GESTION</b>		
1 L'établissement a-t-il mis en place et maintenu des mécanismes de contrôle interne adéquats et efficaces destinés à assurer le respect des dispositions de la Loi sur les contrats des organismes publics, ainsi que des règlements, directives et politiques s'y rapportant? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics. (chapitre C-65.1)	Oui	
2 Votre établissement a-t-il mis en place et maintenu des mécanismes de contrôle interne adéquats et efficaces en ce qui concerne le suivi et la vigie des dépenses des membres du conseil d'administration, des comités mis en place et de toutes les instances découlant de ces comités? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.	Oui	
3 Votre établissement a-t-il mis en place des mesures pour s'assurer de l'exactitude de toutes les concordances* entre le rapport financier annuel (AS-471) et les rapports statistiques annuels (AS-478, AS-480, AS-481, AS-484 ou AS-485)? (*Les concordances sont celles listées aux rapports statistiques annuels concernés.) Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.	Oui	
4 Dans la situation où des déficiences de contrôle interne ont été relevées par votre auditeur indépendant, avez-vous pris les mesures appropriées afin d'y apporter les correctifs qui s'imposent? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.	Non	1
5 Votre établissement s'est-il assuré de respecter l'ensemble des modalités prévues à la politique concernant l'exploitation des activités accessoires de type commercial? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics. (Réf. : circulaire codifiée 03.01.10.12)	Oui	2
6 Votre établissement a-t-il octroyé au cours de l'exercice des mandats visés par la directive ministérielle 2012-026 (circulaire codifiée 02.01.32.06) ou par l'article 2 du Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres (annexe 1 de la circulaire codifiée 02.01.22.01) qui ne respectent pas les dispositions sur les conditions de rémunération? Pour toute réponse positive, l'établissement doit fournir les informations requises à la page 668 du présent rapport financier annuel en identifiant chacun des contrats non conformes et en expliquant les causes de la non-conformité à la page 669. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.	Non	
7 Est-ce que votre établissement détient au 31 mars 2017 ou a détenu au cours de l'exercice des instruments financiers devant être évalués à la juste valeur, à savoir: - des instruments financiers dérivés, par exemple des options, des contrats à terme normalisés et de gré à gré, des swaps de taux d'intérêt ou de devises; - des placements de portefeuille constitués d'instruments de capitaux propres cotés sur un marché actif, notamment des actions cotées à la bourse. Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer à la page 111 par le biais de la colonne notes la description de l'instrument financier, l'émetteur, la page, ligne, colonne où le placement est présenté au rapport financier, la valeur à laquelle le placement a été comptabilisé au 31 mars de l'exercice précédent, son coût d'origine et la juste valeur au 31 mars de l'exercice courant. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. (Réf.: MGF, chapitre 1, principe directeur 2.12 « Instruments financiers »)	Non	
8 Dans l'éventualité où votre établissement a conclu un contrat de vente de service en dehors de son contrat d'exploitation d'établissement privé-conventionné (autre convention de financement), vous êtes-vous assuré que les coûts attribuables à ces services ont été exclus des coûts sujets à un rectificatif en effectuant un ajustement du rectificatif à la page 901, ligne 38? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements privés conventionnés.		

**SECTION - CONSOLIDATION**

Les questions 9, 10 et 12 à 17 s'appliquent seulement aux établissements publics.

9 Votre établissement a-t-il émis un prêt ou effectué un placement assorti de conditions avantageuses importantes? (*Est considéré « assorti de conditions avantageuses importantes » lorsque la condition avantageuse représente au moins 25 % de la valeur nominale du prêt (ou du placement)). Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer à la page 111 par le biais de la colonne notes, la description du prêt ou du placement et le montant afférent. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. (Réf.: chapitre S-4.2, article 265, alinéa 2° et Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public, SP 3041, paragraphes .17 à .26 et SP 3050, paragraphes .20 à .25)	Non	
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----	--

	Rép.	Notes
10 Votre établissement a-t-il pris des mesures afin d'assurer la conformité de la présentation, l'intégralité et l'exactitude de toutes les opérations conclues avec une partie apparentée (établissements publics, ministères et autres entités incluses dans le périmètre comptable du gouvernement) inscrites au rapport financier annuel (AS-471)? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.	Oui	
11 Votre établissement a-t-il pris des mesures afin d'assurer que tous les événements postérieurs à la date des états financiers dont vous avez eu connaissance entre la date des états financiers et la date d'approbation des états financiers par le conseil d'administration ont été traités adéquatement (comptabilisation et informations à fournir) dans l'information financière présentée au AS-471? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. (Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public, SP 2400)	Oui	
12 Votre établissement a-t-il consolidé toutes les entités (incluant les fondations) sous son contrôle? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer le nom de ces entités à la page 111 par le biais de la colonne notes. Si vous avez répondu « non », vous devez également indiquer le nom de ces entités à la page 111 en plus de mentionner les motifs en vertu desquels les données n'ont pas été consolidées. Si votre établissement ne contrôle aucune entité, veuillez répondre « s.o. » à cette question. Note: En consolidant les entités sous son contrôle, l'établissement doit s'assurer: a) d'éliminer les transactions entre les entités sous son contrôle et lui-même; b) d'identifier les transactions des entités sous son contrôle avec les autres entités du périmètre comptable du gouvernement (au même titre que cela est requis pour les transactions effectuées par l'établissement lui-même aux pages destinées à la consolidation). (Réf.: MGF, chapitre 1, Principe directeur 1.5 et Annexe C « Périmètre comptable »)	Oui	3
13 Votre établissement a-t-il des obligations contractuelles libellées en devises étrangères? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer à la page 111 par le biais de la colonne notes le montant de ces obligations en devises étrangères, le nom de la devise, le montant converti en dollar canadien au taux en vigueur au 31 mars, ainsi que leur catégorie d'obligation. À noter que l'échéancier de ces obligations, converti en dollars canadiens, doit également être présenté dans la catégorie appropriée d'obligations contractuelles à la page 635-00. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.	Non	
14 Votre établissement a-t-il pris des mesures afin de s'assurer que toutes les obligations contractuelles sont présentées au rapport financier annuel? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.	Non	4
15 Votre établissement a-t-il accordé des garanties d'emprunt (interventions financières garanties) à des particuliers ou à des organisations qui ne sont pas incluses dans le périmètre comptable du gouvernement? Aux fins de la présente question, le terme garantie d'emprunt s'entend de la promesse de payer une partie ou la totalité du capital et/ou des intérêts d'une dette, en cas de manquement de la part de l'emprunteur. Si vous avez répondu « oui », vous devez fournir à la page 111, par le biais de la colonne notes, les informations requises en vertu des dispositions du chapitre SP 3310 du Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. (Réf.: chapitre S-4.2, article 265, alinéa 3°)	Non	
16 Votre établissement est-il partie prenante à des contrats d'échange de devises ou à des contrats de change à terme contractés auprès d'institutions financières externes au gouvernement dans le but de gérer le risque de change associé à ses instruments financiers? La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.	Non	
17 Votre établissement est-il partie prenante à des contrats d'échange de taux d'intérêt contractés auprès d'institutions financières externes au gouvernement dans le but de gérer le risque de taux d'intérêt associé à ses instruments financiers? La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.	Non	

## SECTION - RESSOURCES HUMAINES

Les questions 20, 26, 28, 30 et 33 s'appliquent aux établissements publics et aux établissements privés visés à l'article 475 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux

18 Votre établissement a-t-il appliqué, pour les cadres intermédiaires, les modalités de classification établies par le Ministère? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Circulaire codifiée 02.01.22.01, annexe 1, section 2, sous-section 1 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres; circulaire codifiée 02.01.12.01, Répertoire des modalités de classification des fonctions d'encadrement du réseau de la santé et des services sociaux).	Oui	
19 Le conseil d'administration a-t-il approuvé les politiques de gestion concernant les conditions de travail de ses cadres, tel que prescrit par les articles 4, 5, 5.1 et 6 du Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres des établissements de santé et de services sociaux? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Circulaire codifiée 02.01.22.01, annexe 1, section 3)	Non	5

	Rép.	Notes
20 Votre établissement a-t-il adopté un règlement ou une directive interne au regard des frais de déplacement et de séjour pour l'ensemble de son personnel? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.	Oui	
21 Les dépenses de fonction (frais de représentation) du président-directeur général, de la présidente-directrice générale, du président-directeur général adjoint, de la présidente-directrice générale adjointe, du directeur général, de la directrice générale ou du directeur général adjoint et de la directrice générale adjointe sont-elles approuvées par le conseil d'administration de l'établissement ou par le comité d'audit? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.	Oui	
22 Votre établissement a-t-il payé ou remboursé des cotisations à des corporations ou à des ordres professionnels au bénéfice de cadres ou de hors-cadre? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.	Non	
23 Votre établissement a-t-il payé ou remboursé des cotisations à des corporations ou à des ordres professionnels au bénéfice d'autres employés de l'établissement? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.	Non	
24 Votre établissement a-t-il versé à ses hors-cadre et cadres, au président-directeur général, à la présidente-directrice générale, au président-directeur général adjoint, à la présidente-directrice générale adjointe, au directeur général, à la directrice générale, au directeur général adjoint et à la directrice générale adjointe, une rémunération ou une compensation pour des heures supplémentaires de travail occasionnellement requises par l'exercice normal de leurs tâches? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. (Circulaire codifiée 02.01.22.01, annexe 1 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres, articles 5 et 10; annexe 2 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux hors-cadre, article 26)	Non	
25 Pour la période du 1er avril 2016 au 31 mars 2017, votre établissement s'est-il conformé à la Loi sur les services de santé et les services sociaux et aux directives du Ministère à l'effet qu'il ne peut verser, peu importe la source de financement, des avantages hors entente à des médecins en considération de la prestation de services médicaux assurés? Si vous avez répondu « non », vous devez compléter la page 760 du rapport financier annuel et décrire les raisons de votre non-conformité à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. (Réf. : lettres du ministre et du sous-ministre de la Santé et des Services sociaux datées du 17 octobre 2001 et chapitre S-4.2, article 259)	Oui	
26 Votre établissement a-t-il appliqué, pour les hors-cadre et les cadres supérieurs, la classe d'évaluation autorisée par le Ministère? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Circulaire codifiée 02.01.22.01, annexe 1, Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres, article 11; annexe 2, Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux hors-cadre article 27)	Oui	
27 Pour la période du 1er avril 2016 au 31 mars 2017, votre établissement a-t-il versé, peu importe la source de financement, une rémunération à des médecins pour l'exercice de fonctions médico-administratives qui ne sont pas rémunérées par le biais des ententes négociées? (Voir définition aux explications de la page 760 du rapport financier annuel). Si vous avez répondu « oui », vous devez compléter la page 760 du rapport financier annuel et décrire les raisons de votre non-conformité à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.	Non	
28 Pour la période du 1er avril 2016 au 31 mars 2017, votre établissement a-t-il versé à ses employés, peu importe la source de financement, une rémunération additionnelle ou des avantages directs ou indirects assimilables à une forme de rémunération en sus ou au-delà de ce qui est prévu aux conventions collectives et aux ententes ainsi qu'aux circulaires reliées aux mesures administratives particulières applicables autorisées par le Ministère et aux directives subséquentes? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons à la page 111 par le biais de la colonne notes et indiquer la nature de cette rémunération ainsi que les montants afférents à la page 760 du rapport financier annuel. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. (Réf. : lettres du ministre et du sous-ministre de la Santé et des Services sociaux datées respectivement du 26 novembre 2001 et du 3 décembre 2001, ainsi que les circulaires codifiées 03.01.61.05 et 03.01.61.09)	Non	
29 Pour la période du 1er avril 2016 au 31 mars 2017, votre établissement a-t-il versé, peu importe la source de financement, des avantages directs ou indirects assimilables à une forme de rémunération en sus ou au-delà de ce qui est prévu à l'entente liant le ministère de la Santé et des Services sociaux et l'Association des pharmaciens des établissements de santé du Québec ainsi qu'aux circulaires codifiées 02.01.34.03 et 03.01.61.05 afin de recruter des pharmaciens ou de retenir les pharmaciens déjà à l'emploi de l'établissement? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons et la nature de cette rémunération à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.	Non	

	Rép.	Notes
30 Dans votre établissement, y a-t-il des emplois syndiqués qui sont non conformes à la nomenclature des titres d'emploi, des libellés, des taux et des échelles de salaire (titre, libellé et salaire)? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer à la page 111 par le biais de la colonne notes quels sont ces titres d'emploi et les motifs qui les justifient. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. (Réf. : circulaire codifiée 02.01.42.11)	Non	
31 Dans votre établissement, y a-t-il des emplois non syndiqués qui sont non conformes à la nomenclature des titres d'emploi, des libellés, des taux et des échelles de salaire (titre, libellé et salaire) ? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer à la page 111 par le biais de la colonne notes quels sont ces titres d'emploi et les motifs qui les justifient. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. (Réf. : circulaire codifiée 02.01.42.11)	Non	
32 Votre établissement s'est-il assuré que les sommes annuelles du budget national de développement du personnel d'encadrement allouées par le Ministère ont été utilisées à cette seule fin?	Oui	
33 Votre établissement a-t-il respecté les modalités du cadre de gestion régissant le recours à la main-d'oeuvre indépendante (MOI) en soins infirmiers et d'assistance pour les établissements publics et privés conventionnés? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Réf.: circulaire codifiée 02.01.27.01)	Oui	
34 Une politique de vérification des antécédents judiciaires a-t-elle été adoptée au sein de votre établissement, et ce, conformément aux modalités prévues à la circulaire codifiée 02.01.10.11? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.	Oui	6
35 L'établissement a-t-il, par règlement, déterminé les normes applicables à un cadre supérieur ou intermédiaire en matière de conflit d'intérêts? (chapitre S-4.2, article 234)	Oui	7
36 L'établissement, suivant l'application des articles 37 et 59 de la Loi modifiant l'organisation et la gouvernance du réseau de la santé et des services sociaux, notamment, par l'abolition des agences régionales, s'est-il assuré du respect de l'exclusivité de fonction par le PDG, le PDGA, les hors-cadre ou les cadres supérieurs de son établissement?	Oui	
37 L'établissement a-t-il, suivant l'application des articles 37 et 59 de la Loi modifiant l'organisation et la gouvernance du réseau de la santé et des services sociaux, notamment, par l'abolition des agences régionales, demandé une dérogation au ministre relativement à l'exclusivité de fonction visant un PDG, un PDGA, un hors-cadre ou un cadre supérieur dans son établissement?	Non	
38 L'établissement a-t-il, par règlement, établi des mesures pour prévenir ou faire cesser les conflits d'intérêts auxquels peuvent donner lieu l'octroi de contrats visés à l'article 235 de la loi? (chapitre S-4.2, article 235)	Oui	

## SECTION - IMMOBILISATIONS

39 Votre établissement s'est-il assuré d'avoir obtenu les autorisations préalables requises en ce qui concerne les contrats de construction, les transactions immobilières et les contrats de location d'espaces, le tout en conformité avec la Loi sur les services de santé et les services sociaux et la réglementation correspondante? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (chapitre S-4.2, articles 260 à 264)	Oui	
40 Votre établissement s'est-il assuré d'avoir maintenu le financement par le biais de son budget de fonctionnement du niveau d'investissement minimal requis par le Ministère en matière d'entretien préventif et curatif, soit minimalement 2 % de la valeur de remplacement du parc immobilier? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Réf. : circulaire codifiée 03.02.30.05 et modifications subséquentes)	Non	8
41 Votre établissement s'est-il assuré que le taux d'intérêt du financement temporaire à l'égard des enveloppes décentralisées, applicable à la portion de l'encours, ne dépasse pas : 1 - Le coût des acceptations bancaires d'un mois d'échéance plus 0,30 % pour les emprunts excédents 100 000 \$; 2 - Le taux préférentiel qui est égal au taux négocié avec l'institution financière pour les emprunts inférieurs à 100 000 \$. Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics. (Réf. : circulaire codifiée 03.02.30.01)	Oui	
42 Dans le cadre du programme d'investissement en maintien des actifs, vous êtes-vous assurés que : - tous les montants des enveloppes récurrentes en maintien des actifs n'ont été utilisés qu'aux fins pour lesquelles chacune des enveloppes a été attribuée par le MSSS? - l'ensemble des dépenses associées au plan de conservation et de fonctionnalité immobilières (PCFI) et au plan de conservation de l'équipement et du mobilier (PCEM) est admissible en vertu des règles applicables? - tous les projets réalisés ou en cours ont été approuvés par le MSSS? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Réf. : circulaire codifiée 03.02.30.05)	Oui	



	Rép.	Notes
43 Votre établissement s'est-il assuré que les montants reçus à titre de contributions en partenariat aux activités cliniques (contributions qui s'appliquent à certaines ententes d'approvisionnement énumérées à la page 648 du rapport financier), ont été comptabilisés et gérés selon les modalités prévues au contrat? Cette question s'applique seulement aux établissements publics. Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.	Oui	
44 Est-ce que votre établissement a divulgué et, le cas échéant, comptabilisé en conformité avec les directives énoncées à l'annexe H toutes les activités de recherche qui se déroulent au sein de l'établissement ou qui sont sous sa responsabilité, y compris celles réalisées par les entités distinctes? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Réf.: MGF, chapitre 1, Annexe H « Recherche »).	Oui	
45 Dans l'éventualité où votre établissement aurait conclu une entente avec le gouvernement fédéral, des organismes publics fédéraux et/ou avec les autres provinces et territoires, vous êtes-vous assurés que celle-ci a été conclue en conformité avec les modalités décrites à la circulaire codifiée 01.01.10.07? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.	Oui	
46 Dans l'éventualité où votre établissement aurait conclu des ententes avec un gouvernement étranger ou l'un de ses ministères, une organisation internationale ou un organisme de ce gouvernement ou de cette organisation, vous êtes-vous assurés que celles-ci ont été conclues en conformité avec les modalités décrites à la circulaire codifiée 01.02.30.02? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes expliquant pourquoi les dispositions de la circulaire 01.02.30.02 n'ont pas été respectées.	s.o.	

COMMENTAIRES RELATIFS AU QUESTIONNAIRE À L'INTENTION DE LA HAUTE DIRECTION

<b>Numéro</b>	<b>Note</b>
1	Voir l'état du suivi des réserves, commentaires et observations à la page 140-00 pour plus de détails.
2	L'établissement est présentement en révision du mode de gouvernance de ses activités commerciales, notamment de ses activités de stationnement. Ce nouveau mode de gouvernance permettra de respecter les dispositions prévues à la circulaire 03.01.10.12. L'établissement à annoncer à Gestac que l'impartition des stationnements, tel que présentement configurée, ne sera pas renouvelée au terme de l'année financière 2017-2018.
3	La société de gestion du personnel de recherche du CISSS de Chaudière-Appalaches a été consolidée aux états financiers.
4	La bonification des mécanismes de recensement des obligations contractuelles est avancée. Quelques améliorations demeurent toutefois à faire.
5	Les politiques de gestion des conditions de travail des cadres des anciennes constitutantes demeurent en vigueur.
6	Les politiques des anciennes constitutantes demeurent en vigueur.
7	Les règlements des anciennes constitutantes demeurent en vigueur.
8	Dans la dernière année, dans un contexte de transition, nous avons inversé 1.56 %. L'intention est d'atteindre les objectifs minimaux de 2 % pour la prochaine année.

ATTESTATION DU TIMBRE VALIDEUR DU RAPPORT FINANCIER ANNUEL AUDITÉ

Par la présente, nous attestons que les travaux d'audit ont porté sur le rapport financier annuel AS-471 dont les pages ont un timbre valideur identique à celui figurant au pied de page de la présente attestation et portant notre signature.

Signature de l'auditeur indépendant: \_\_\_\_\_

*M. R.*

Date : \_\_\_\_\_

*14/06/2017*

Lieu : \_\_\_\_\_

*Québec*

---

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT - ÉTATS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS FINANCIÈRES

INSTRUCTIONS:

LE RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT SUR LES ÉTATS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS FINANCIÈRES EST PRÉSENTÉ AVEC LA PAGE 120.

POUR CE FAIRE, IMPRIMER AU PRÉALABLE LA PAGE 120, JOINDRE LE RAPPORT DE L'AUDITEUR **SIGNÉ** À LA SUITE DE CELLE-CI ET NUMÉRISER LE TOUT DANS UN FICHIER. ENSUITE, INSÉRER CE FICHIER PDF AU AS-471.

L'AUDITEUR DOIT ÉGALEMENT S'ASSURER QUE SON RAPPORT EST CONFORME À LA NCA 700 DU MANUEL DE CPA CANADA.

L'AJOUT DE LA PAGE 120 AU FICHIER PDF PERMET DE CONSERVER LA NUMÉROTATION AU AS-471 ET LE TIMBRE VALIDEUR Y APPARAISSANT FAIT OFFICE DE TIMBRE VALIDEUR POUR LE RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT .



## **RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT**

Aux membres du conseil d'administration du  
Centre intégré de santé et de services sociaux de Chaudière-Appalaches

### **Rapport sur les états financiers**

J'ai effectué l'audit des états financiers ci-joints du Centre intégré de santé et de services sociaux de Chaudière-Appalaches (CISSS Chaudière-Appalaches) inclus dans la section auditée du rapport financier annuel, qui comprennent l'état de la situation financière au 31 mars 2017 et les états des résultats, des surplus (déficits) cumulés, de la variation des actifs financiers nets (dette nette) 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 de la section auditée. Le présent rapport sur les états financiers ne couvre pas les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées présentées aux pages 330, 352, 650 et 660, puisqu'elles font l'objet d'un rapport d'audit distinct.

#### *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 le secteur public, 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*

Ma responsabilité consiste à exprimer une opinion sur les états financiers, sur la base de mon audit. J'ai effectué mon audit selon les normes d'audit généralement reconnues du Canada. Ces normes requièrent que je me conforme aux règles de déontologie et que je planifie et réalise 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.

J'estime que les éléments probants que j'ai obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion d'audit assortie de réserves.

#### *Fondement de l'opinion avec réserves*

Le CISSS Chaudière-Appalaches n'a pas comptabilisé aux 31 mars 2017 et 2016, à l'état de la situation financière, des subventions à recevoir du gouvernement du Québec concernant des immobilisations financées ou devant être financées par emprunts pour lesquelles des travaux ont été réalisés. Cette situation constitue une dérogation à la norme comptable sur les paiements de transfert (Normes comptables canadiennes pour le secteur public) qui prévoit la comptabilisation des subventions lorsqu'elles sont autorisées par le gouvernement à la suite de l'exercice de son pouvoir habilitant et que le CISSS Chaudière-Appalaches a satisfait aux critères d'admissibilité. Cette dérogation a donné lieu à l'expression d'une opinion d'audit modifiée concernant les états financiers de l'exercice précédent. Par ailleurs, l'article 1.1 de la *Loi concernant les subventions relatives au paiement en capital et intérêts des emprunts des organismes publics ou municipaux et certains autres transferts* (RLRQ, chapitre S-37.01) énonce que la seule partie d'une subvention qui doit être comptabilisée est celle qui est exigible dans l'exercice du CISSS Chaudière-Appalaches et autorisée par le Parlement dans l'année financière du gouvernement. Étant donné la non-inscription de ces subventions à recevoir du gouvernement du Québec, comme le prescrit la loi, les ajustements suivants, selon l'estimation établie, sont nécessaires afin que les états financiers du CISSS Chaudière-Appalaches respectent les Normes comptables canadiennes pour le secteur public :

	Augmentation estimée En dollars	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>État de la situation financière</b>		
Subvention à recevoir – réforme comptable	363 837 404	364 041 344
Revenus reportés	<u>363 837 404</u>	<u>364 041 344</u>
<b>Dettes nettes et surplus cumulés</b>	-	-

De plus, comme l'explique la note 2 et l'exige le ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec, les contrats de location d'immeubles conclus entre le CISSS Chaudière-Appalaches et la Société québécoise des infrastructures sont comptabilisés comme des contrats de location-exploitation, alors que selon la note d'orientation concernant la comptabilité NOSP-2, « Immobilisations corporelles louées », du *Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public*, il s'agit plutôt de contrats de location-acquisition. Cette dérogation a donné lieu à l'expression d'une opinion d'audit modifiée concernant les états financiers de l'exercice précédent. Les incidences de cette dérogation aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public sur les états financiers de l'exercice terminé le 31 mars 2017 n'ont pas été déterminées au prix d'un effort raisonnable.

Par ailleurs, le CISSS Chaudière-Appalaches n'a pas pris les mesures nécessaires afin de s'assurer que les informations en regard de ses obligations contractuelles soient établies et présentées adéquatement au rapport financier annuel aux pages 635-00 à 635-03. Par conséquent, je n'ai pas été en mesure d'obtenir des éléments probants suffisants et appropriés pour déterminer si les pages 635-00 à 635-03 du rapport financier annuel auraient dû faire l'objet d'ajustements à cet égard.

#### *Opinion avec réserves*

À mon avis, à l'exception des incidences des problèmes décrits dans les paragraphes de fondement de l'opinion avec réserves, les états financiers donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière du CISSS Chaudière-Appalaches au 31 mars 2017, ainsi que des résultats de ses activités, de ses gains et pertes de réévaluation, de la variation de sa dette nette et de ses flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date, conformément aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public.

#### **Rapport relatif à d'autres obligations légales et réglementaires**

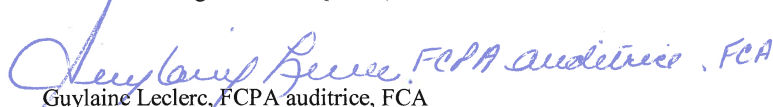
Conformément aux exigences de la *Loi sur le vérificateur général* (RLRQ, chapitre V-5.01), je déclare qu'à mon avis, à l'exception des incidences du problème décrit dans l'un des paragraphes sur le fondement de l'opinion avec réserves à l'égard des obligations contractuelles présentées aux pages 635-00 à 635-03, les états financiers présentent fidèlement, dans tous leurs aspects significatifs, la situation financière du CISSS Chaudière-Appalaches au 31 mars 2017 ainsi que les résultats de ses opérations et l'évolution de sa situation financière pour l'exercice terminé à cette date selon les conventions comptables qui sont énoncées dans la note 2 des états financiers et complétées, notamment, par l'article 1.1 de la *Loi concernant les subventions relatives au paiement en capital et intérêts des emprunts des organismes publics ou municipaux et certains autres transferts* (RLRQ, chapitre S-37.01).

Conformément aux exigences de la *Loi sur le vérificateur général* (RLRQ, chapitre V-5.01), je déclare qu'à mon avis ces conventions ont été appliquées de la même manière qu'au cours de l'exercice précédent.

Conformément à l'article 293 de la *Loi sur les services de santé et les services sociaux* (RLRQ, chapitre S-4.2) et à l'annexe I du *Règlement sur la gestion financière des établissements et des conseils régionaux*, et sur la base des éléments probants obtenus lors de la réalisation de mes travaux d'audit sur les états financiers, à mon avis, dans tous les aspects significatifs, l'établissement s'est conformé :

- aux dispositions de la loi susmentionnée et aux règlements s'y rapportant, dans la mesure où en sont touchés ses revenus ou ses charges;
- aux explications et aux définitions se rapportant à la préparation du rapport financier annuel, à l'exception du problème décrit dans l'un des paragraphes sur le fondement de l'opinion avec réserves à l'égard des obligations contractuelles;
- aux définitions contenues dans le *Manuel de gestion financière*, publié par le ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec, en ce qui a trait à ses pratiques comptables.

La vérificatrice générale du Québec,

  
Guylaine Leclerc, FCPA auditrice, FCA  
Québec, le 14 juin 2017

## ANNEXE AU RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT - ÉTATS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS FINANCIÈRES

**Numéro****Note**

QUESTIONNAIRE À REMPLIR PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

	Rép.	Notes
<b>SECTION 1 - RÉGLEMENTATION</b>		
<b>Vos travaux d'audit vous ont-ils permis d'identifier, de relever ou de détecter :</b>		
1 Des cas de non-conformités aux exigences du Manuel de gestion financière (MGF)? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Oui	9
2 Des cas de non-conformités au contenu des pages explicatives du rapport financier annuel? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Oui	10
3 Des cas de non-conformités aux directives administratives (y compris les circulaires) émises par le ministère de la Santé et des Services sociaux, ayant une incidence directe sur la détermination de montants et sur l'information à fournir au rapport financier annuel, excluant celles énumérées aux questions 6, 9 et 12 du présent questionnaire? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Oui	11
4 Des cas de non-conformités aux exigences des lois et règlements dont le ministre de la Santé et des Services sociaux assure directement la mise en oeuvre, à caractère financier, ayant, ou pas, une incidence significative sur la section audité du rapport financier annuel? (Réf.: Site web du MSSS, Onglet Documentation - Lois et règlements). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
5 Des cas de non-conformités aux exigences de la Loi sur les contrats des organismes publics (chapitre C-65.1), les règlements, les directives et politiques s'y rapportant? (Réf.: Site web du MSSS, Onglet Réseau - Faire avec le réseau de la santé et des services sociaux - Documents légaux). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
6 Des cas de non-conformités aux conditions de travail et à la rémunération du personnel régulier, cadres et hors cadre? (Réf.: circulaires codifiées 02.01.12.01, 02.01.22.01, 02.01.22.03, 02.01.22.07, 02.01.32.01, 02.01.32.04, 02.01.32.06, 02.01.32.07, 02.01.34.03, 02.01.34.04, 02.01.34.06, 02.01.42.02, 02.01.42.11, 02.01.42.12 et 02.01.42.13 et conventions collectives). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
7 Des déficiences du contrôle interne? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Oui	12
8 Des anomalies significatives non corrigées? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
9 Des situations pour lesquelles les montants attribués par le MSSS, par le biais des enveloppes décentralisées, n'ont pas été utilisés pour les fins prévues? (Réf.: circulaires codifiées 03.02.10.02, 03.02.30.01, 03.02.30.05, 03.02.30.10 et 03.02.30.15). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
10 Des situations pour lesquelles l'établissement privé conventionné n'a pas respecté les règles générales relatives au financement des activités des établissements privés conventionnés de 2016-2017? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant répond « s.o. » uniquement s'il audite un établissement public.	s.o.	
11 Des anomalies importantes ou tous écarts significatifs concernant les informations de la page 673? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes et obtenir des explications auprès de l'établissement.	Non	
12 Des cas de non-conformités aux modalités prévues à la Politique concernant l'exploitation des activités accessoires de type commercial? (Réf. : circulaire codifiée 03.01.10.12). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant répond « s.o. » à cette question uniquement s'il audite un établissement privé conventionné.	Oui	13



exercice terminé le 31 mars 2017

	Rép.	Notes
13 Des situations pour lesquelles les intérêts gagnés sur l'encaisse et les placements des sommes détenues en fiducie n'ont pas été attribués à leur propriétaire? (Réf.: Annexe 2 de la circulaire codifiée 03.01.41.03). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant répond « s.o. » uniquement si l'établissement ne détient aucune somme en fiducie.	Non	
14 Avez-vous pris connaissance de l'analyse financière émise par le ministère de la Santé et des Services sociaux à l'établissement afin d'en tenir compte dans vos travaux d'audit de l'exercice en cours? L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Oui	

COMMENTAIRES RELATIFS AU QUESTIONNAIRE À COMPLÉTER PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

**Numéro**

**Note**

9

**Outre les points mentionnés en réserve et commentaires à notre rapport de l'auditeur sur les états financiers et notre rapport de l'auditeur sur les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées, les non-conformités suivantes n'ont pas été corrigées :**

**Question 1**

**Vos travaux d'audit vous ont-ils permis d'identifier, de relever ou de détecter des cas de non-conformité aux exigences du Manuel de gestion financière (MGF)?**

- L'absence d'un registre comptable permanent des immobilisations ne permet pas le respect de l'annexe F des principes directeurs.
- L'inscription d'un ajustement au c/a 7700 en lien avec les loyers de la SQI ne répond pas à la description d'un ajustement tel que présenté au MGF, chapitre 3, section C.

10

**Question 2**

**Vos travaux d'audit vous ont-ils permis d'identifier, de relever ou de détecter des cas de non-conformité au contenu des pages explicatives du rapport financier annuel?**

- Utilisation de la colonne ajustement du solde du début pour des montants non significatifs dans certaines pages évolutives (290-291-292-294-362-390-392), ce qui n'est pas conforme aux directives des pages explicatives du rapport financier annuel.
- Dans les résultats attendus établis au fonds d'immobilisations, les revenus relatifs aux projets autofinancés, financés par un réaménagement budgétaire (ponction), ne correspondent pas au montant des remboursements en capital et intérêts effectués par le MSSS en lieu et place de l'établissement. Cette situation n'est pas conforme aux directives des pages explicatives du rapport financier annuel.

11

### Question 3

**Vos travaux d'audit vous ont-ils permis d'identifier, de relever ou de détecter des cas de non-conformité aux directives administratives (y compris les circulaires) émises par le ministère de la Santé et des Services sociaux, ayant une incidence directe sur la détermination de montants et sur l'information à fournir au rapport financier annuel, excluant celles énumérées aux questions 6, 9 et 12 du présent questionnaire ?**

- Des rétributions RI-RTF relatives à la mesure reliée aux services de soutien ou d'assistance exceptionnels (MSSAE) ont été versées sans avoir soumis le formulaire de demande de MSSAE au MSSS et sans avoir obtenu son approbation, conformément à l'annexe 8 de la circulaire 2016-033).
- Certaines obligations contractuelles présentées à la page 635-00 (RI-RTF et approvisionnement) ne respectent pas les directives de l'annexe 3 de la circulaire 2017-001 à l'égard de la considération des renouvellements. Parfois, une obligation a été incluse, alors que les ententes ne venaient pas à échéance dans un avenir suffisamment rapproché afin que l'établissement soit en mesure de n'avoir aucune incertitude quant à son renouvellement. Alors que, dans d'autres cas, le renouvellement n'a pas été considéré alors qu'il aurait dû être inscrit en obligation.

12

### Question 7

**Vos travaux d'audit vous ont-ils permis d'identifier, de relever ou de détecter des déficiences du contrôle interne?**

Un suivi des déficiences de contrôles internes détectées lors des audits antérieurs est effectué à la page 140 et permet de voir celles non réglées.

13

### Question 12

**Vos travaux d'audit vous ont-ils permis d'identifier, de relever ou de détecter des cas de non-conformité aux modalités prévues à la Politique concernant l'exploitation des activités accessoires de type commercial? (Réf. : circulaire codifiée 03.01.10.12).**

Non-conformité à l'article 263 de la *Loi sur les services de santé et les services sociaux* et à la circulaire 2016-023 découlant de cette même loi concernant les activités accessoires commerciales de GESTAC :

- L'autorisation n'a pas été obtenue pour l'octroi du contrat.
- L'analyse visant à s'assurer que les revenus de stationnement obtenus par l'intermédiaire de GESTAC sont au moins équivalents à ceux que le CISSS Chaudière-Appalaches aurait obtenus s'il avait lui-même exploité l'activité sans intermédiaire n'a pas été effectuée.

---

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT - QUESTIONNAIRE À COMPLÉTER PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

INSTRUCTIONS :

LE RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT SUR LE QUESTIONNAIRE À COMPLÉTER PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT DOIT ÊTRE PRÉSENTÉ AVEC LA PAGE 124.

POUR CE FAIRE, IMPRIMER AU PRÉALABLE LA PAGE 124, JOINDRE LE RAPPORT DE L'AUDITEUR **SIGNÉ** À LA SUITE DE CELLE-CI ET NUMÉRISER LE TOUT DANS UN FICHIER. ENSUITE, INSÉRER CE FICHIER PDF AU AS-471.

L'AJOUT DE LA PAGE 124 AU FICHIER PDF PERMET DE CONSERVER LA NUMÉROTATION AU AS-471 ET LE TIMBRE VALIDEUR Y APPARAISSANT FAIT OFFICE DE TIMBRE VALIDEUR POUR LE RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT.



## Rapport sur les autres éléments relevés dans le cadre d'une mission d'audit

Au ministre de la Santé et des Services sociaux du Québec

Conformément aux exigences du ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec, vous m'avez confié la mission de compléter le questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant (les « autres obligations en matière de rapport »). Ces autres obligations en matière de rapport se rattachent à la mission d'audit des états financiers du Centre intégré de santé et de services sociaux de Chaudière-Appalaches pour l'exercice terminé le 31 mars 2017 que j'ai réalisée et au terme de laquelle j'ai délivré un rapport daté du 14 juin 2017. J'ai préparé les autres éléments.

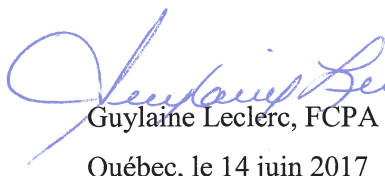
Le présent rapport a été préparé conformément à la Norme canadienne de service connexe (NCSC 4460), *Rapports sur les autres éléments relevés dans le cadre d'une mission d'audit ou d'examen*. Ma responsabilité consiste à faire rapport sur les autres éléments. Cette norme requiert que je me conforme aux règles de déontologie et que je planifie et mette en œuvre des procédures pour satisfaire aux autres obligations en matière de rapport. Les procédures que j'ai choisi de mettre en œuvre sont celles qui, selon mon jugement professionnel, me permettent de fonder le présent rapport. Ces procédures diffèrent, de par leur nature et leur étendue moindre, des procédures à mettre en œuvre pour l'expression d'une opinion d'audit ou de conclusion de mission d'examen. Le lecteur doit donc garder à l'esprit que les procédures mises en œuvre pourraient ne pas convenir à ses fins.

En conséquence, je n'exprime pas d'opinion d'audit ou de conclusion de mission d'examen à l'égard des autres éléments.

En ce qui concerne les autres obligations en matière de rapport, j'ai complété le questionnaire ci-joint.

Le présent rapport est destiné uniquement à l'usage du ministre de la Santé et des Services sociaux du Québec et ne doit pas être utilisé par d'autres parties.

La vérificatrice générale du Québec,

 *Guylaine Leclerc, FCPA auditrice, FCA*  
Guylaine Leclerc, FCPA auditrice, FCA

Québec, le 14 juin 2017

---

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT - UNITÉS DE MESURE / HRES TRAVAILLÉES, RÉMUNÉRÉES

INSTRUCTIONS :

LE RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT SUR LES UNITÉS DE MESURE ET LES HEURES TRAVAILLÉES ET RÉMUNÉRÉES DOIT ÊTRE PRÉSENTÉ AVEC LA PAGE 130.

POUR CE FAIRE, IMPRIMER AU PRÉALABLE LA PAGE 130, JOINDRE LE RAPPORT DE L'AUDITEUR **SIGNÉ** À LA SUITE DE CELLE-CI ET NUMÉRISER LE TOUT DANS UN FICHIER. ENSUITE, INSÉRER CE FICHIER PDF AU AS-471.

L'AJOUT DE LA PAGE 130 AU FICHIER PDF PERMET DE CONSERVER LA NUMÉROTATION AU AS-471 ET LE TIMBRE VALIDEUR Y APPARAISSANT FAIT OFFICE DE TIMBRE VALIDEUR POUR LE RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT.



## Rapport de l'auditeur indépendant sur les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées

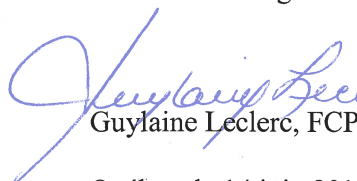
Aux membres du conseil d'administration du  
Centre intégré de santé et de services sociaux de Chaudière-Appalaches

J'ai procédé, conformément à l'article 293 de la *Loi sur les services de santé et les services sociaux* (RLRQ, chapitre S-4.2) et à l'annexe 1 du *Règlement sur la gestion financière des établissements et des conseils régionaux* (RLRQ, chapitre S-5, règlement 3), à l'audit des unités de mesure et des heures travaillées et rémunérées pour l'exercice terminé le 31 mars 2017. Ces informations compilées par le Centre intégré de santé et de services sociaux de Chaudière-Appalaches (l'établissement) selon les définitions et explications contenues dans le Manuel de gestion financière (le MGF) publié par le ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec, sont incluses dans le rapport financier annuel aux pages 330, 352, 650 et 660. La responsabilité de ces unités de mesure et de ces heures travaillées et rémunérées compilées selon les définitions et explications contenues dans le MGF incombe à la direction de l'établissement. Ma responsabilité consiste à exprimer une opinion sur ces informations en me fondant sur mes travaux d'audit.

Mon audit a été effectué conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada. Ces normes requièrent que je planifie et réalise l'audit de façon à fournir l'assurance raisonnable que ces informations sont exemptes d'anomalies significatives. L'audit comprend le contrôle par sondages des éléments probants à l'appui des unités de mesure et des heures travaillées et rémunérées compilées selon les définitions et explications du MGF. Il comprend également l'évaluation, le cas échéant, des méthodes suivies et des estimations importantes faites par la direction de l'Établissement, ainsi qu'une appréciation de la présentation d'ensemble de ces informations.

À mon avis, à l'exception des éléments mentionnés à l'annexe au rapport de l'auditeur indépendant, les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées du Centre intégré de santé et de services sociaux de Chaudière-Appalaches pour l'exercice terminé le 31 mars 2017 ont été compilées, dans tous leurs aspects significatifs, conformément aux définitions et explications contenues dans le MGF publié par le ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec.

La vérificatrice générale du Québec,

 *Guylaine Leclerc, FCPA Auditrice, FCA*  
Guylaine Leclerc, FCPA auditrice, FCA

Québec, le 14 juin 2017

ANNEXE AU RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT - UNITÉS DE MESURE / HRES TRAVAILLÉES, RÉMUNÉRÉES

**Numéro**

**Note**

14

**Annexe au rapport de l'auditeur indépendant sur les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées**

**ANOMALIES NON CORRIGÉES**

**Commentaire 1**

Selon le MGF, l'utilisateur doit être compilé une seule fois durant l'exercice pour l'établissement en entier. Étant donné que les numéros de dossier des usagers diffèrent pour chacune des installations du CISSS Chaudière-Appalaches, il est difficile pour la direction d'identifier si un même usager s'est présenté dans plusieurs installations durant l'exercice financier. Ainsi, il y a risque d'une surévaluation potentielle, mais cette anomalie ne peut être quantifiée.

Les sous-centres d'activités visés sont tous ceux qui sont présents dans plus d'une installation ou pour lesquels le processus de compilation ne permet pas de repérer un même usager qui a utilisé les services dans plus d'une installation.

**Commentaire 2**

Nous avons relevé dans plusieurs centres et sous-centres d'activités que les statistiques cumulatives à la période 13 reportées au tableau de compilation ne correspondent pas aux statistiques compilées dans les systèmes pour les unités de mesure suivantes :

- « l'utilisateur » du sous-centre d'activités 5521 (Famille d'accueil – Jeunes en difficulté)
- « l'utilisateur » du sous-centre d'activités 5541 (Autres ressources – Jeunes en difficulté)
- « l'admission » du sous-centre d'activités 6050 (Soins infirmiers de courte durée aux adultes et aux enfants)
- « le retraitement pondéré » du sous-centre d'activité 6322 (Unité de retraitement des dispositifs médicaux – CLSC et CH)
- « l'utilisateur » du sous-centre d'activités 6565 (Services sociaux)
- « l'unité technique provinciale » et « la procédure » du sous-centre d'activités 6831 (Radiologie générale)
- « l'unité technique provinciale » et « la procédure » du sous-centre d'activités 6832 (Ultrasonographie)
- « l'unité technique provinciale » et « la procédure » du sous-centre d'activités 6834 (Tomodensitométrie)
- « le jour-présence » du sous-centre d'activités 7043 (Ressources résidentielles – assistance résidentielle continue [santé mentale])
- « le mètre cube » du sous-centre d'activités 7703 (Fonctionnement des installations – Autres)



### Commentaire 3

Nous avons relevé dans plusieurs sous-centres d'activités, qui sont composés de l'addition de plusieurs autres sous-centres d'activité, que les statistiques cumulatives ne sont pas exactes. Cette anomalie a été retracée pour l'unité « le jour-présence » dans les sous-centres suivants :

- 6000 (Administration des soins)
- 6804 (Pharmacie usagers hospitalisés)
- 7606 (Cueillette, distribution et autres charges)
- 7703 (Fonctionnement des installations – Autres)

### Commentaire 4 – 4131 et 4133

Concernant l'unité de mesure « l'usager » du sous-centre d'activités 4131 (Maladies infectieuses à déclaration obligatoire, les signalements et les éclosions), nous avons constaté que des interventions ont été saisies avec le mauvais code de sous-programme et incluses dans ce sous-centre d'activités, alors qu'elles devaient plutôt être incluses au sous-centre d'activités 4133 (Prévention des infections transmissibles sexuellement par le sang).

### Commentaire 5 – 5602

Concernant les unités de mesure « la présence » et « l'usager » du sous-centre d'activités 5602 (Service d'apprentissage aux habitudes de travail [LPJ – LSJPA – LSSSS]), nous avons constaté que la compilation n'est pas conforme à la définition du MGF pour les raisons suivantes :

- L'unité de mesure « la présence » est erronée car le nombre de jours présence a été obtenu en divisant le nombre d'heures travaillées par 7. Cette façon de faire ne tient pas compte des jours pour lesquels la présence est de moins de 7 heures.
- Les unités de mesure « la présence » et « l'usager » sont erronées, en raison d'une mauvaise démarcation au fichier de compilation. Le fichier de compilation inclut des heures de mars 2016. Cette anomalie a été corrigée.

### Commentaire 6 – 5941

Concernant l'unité de mesure « la moyenne d'usagers suivis » du sous-centre d'activités 5941 (Suivi intensif dans la communauté), nous avons constaté qu'une visite à domicile sans réponse a été considérée comme une rencontre de suivi intensif. Cela a pour incidence de surévaluer la moyenne d'usagers suivis.

### Commentaire 7 – 5990

Concernant les unités de mesure « l'usagère » et « l'accouchement » du centre d'activités 5990 (Pratique des sages-femmes), nous avons constaté que la compilation n'est pas conforme à la définition du MGF pour les raisons suivantes :

- L'unité de mesure « l'usagère » est erronée car il y a eu des anomalies lors de la compilation des suivis et des données d'un secteur sont manquantes.
- L'unité de mesure « l'accouchement » est erronée, car il y a eu des anomalies d'addition de la liste manuscrite de compilation.

### **Commentaire 8 – 6174**

Concernant le sous-centre d'activité 6174 (Soins infirmiers à domicile continus), nous avons constaté pour un secteur donné que des heures travaillées et rémunérées ont été comptabilisées, alors que ces heures correspondent à des soins infirmiers prodigués à des usagers en CHSLD, qui auraient dû être incluses dans le sous-centre d'activités 6060 (Soins infirmiers aux personnes en perte d'autonomie).

Nous avons également constaté que le calcul de l'unité de mesure « le jour-services » du sous-centre d'activités 6174, pour un autre secteur donné, était erroné et avait pour incidence de surévaluer le nombre d'unités. Cette anomalie a été corrigée.

### **Commentaire 9 – 6302 et 6303**

L'unité de mesure « la visite » du sous-centre d'activités 6303 (Planification familiale) ainsi que les heures travaillées et rémunérées afférentes ne sont pas présentées au rapport financier annuel. Elles sont plutôt, de façon non conforme à la définition du MGF, présentées dans le sous-centre d'activités 6302 (Consultations externes spécialisées).

### **Commentaire 10 – 6322**

Concernant l'unité de mesure « le retraitement pondéré » du sous-centre d'activités 6322 (Unité de retraitement des dispositifs médicaux – CLSC et CH), nous avons constaté que la compilation n'est pas conforme à la définition du MGF pour les raisons suivantes :

- Les pièces justificatives ne concordent pas avec le rapport fait manuellement. Certaines données ne sont pas inscrites alors que d'autres sont erronées.
- Le nombre de retraitements au niveau des endoscopies a été établi en fonction d'une moyenne pour les périodes 1 à 7 au lieu d'être établi en fonction du nombre réel.

### **Commentaire 11 – 6350 et 6352**

Concernant l'unité de mesure « l'unité technique provinciale » du centre d'activités 6350 (Inhalothérapie) et du sous-centre d'activité 6352 (Inhalothérapie – Autres), nous avons constaté que des unités d'au moins un secteur sont manquantes.

### **Commentaire 12 – 6352**

Concernant l'unité de mesure « l'utilisateur » du sous-centre d'activités 6352 (Inhalothérapie – Autres), nous avons également constaté que la saisie des données a été effectuée en lot, sans inscrire les numéros de dossier. Il n'est donc pas possible de connaître les usagers reliés aux données. Cela a pour incidence de sous-évaluer le nombre d'utilisateurs.

### **Commentaire 13 – 6564**

Concernant l'unité de mesure « l'intervention » du sous-centre d'activités 6564 (Psychologie), nous avons constaté que les appels faits, permettant d'orienter le plan d'intervention, ne sont pas comptés à titre d'intervention. Cela a pour incidence de sous-évaluer le nombre d'interventions.

### **Commentaire 14 – 6565**

Concernant l'unité de mesure « l'utilisateur » du sous-centre d'activités 6565 (Services sociaux), nous avons constaté que la compilation n'est pas conforme à la définition du MGF, car un usager a été compté lors de la date de création du dossier au lieu d'être compté à la date de l'intervention psychosociale.

### **Commentaire 15 – 6794**

Concernant l'unité de mesure « le traitement d'hémodialyse » du sous-centre d'activités 6794 (Hémodialyse hors de l'unité de dialyse), nous avons constaté que des traitements n'ont pas été saisis dans le système.

### **Commentaire 16 – 6831 et 6832**

Concernant les unités de mesure « l'unité technique provinciale » et « la procédure » des sous-centres d'activités 6831 (Radiologie générale) et 6832 (Ultrasonographie), nous avons constaté que le nombre de procédures dans les fichiers détaillés que nous avons obtenus ne correspond pas aux nombres d'unités techniques provinciales et de procédures du rapport périodique testé.

### **Commentaire 17 – 6834**

Concernant les unités de mesure « l'unité technique provinciale » et « la procédure » du sous-centre d'activités 6834 (Tomodensitométrie), nous avons constaté que la compilation n'est pas conforme à la définition du MGF pour les raisons suivantes :

- La valeur unitaire attribuée à des procédures est erronée.
- Les manipulations d'image ont été incluses. Cette anomalie a été corrigée.
- Le nombre de procédures dans les fichiers détaillés que nous avons obtenus ne correspond pas au nombre de procédures du rapport périodique testé.

### **Commentaire 18 – 6835**

Concernant l'unité de mesure « la procédure » du sous-centre d'activités 6835 (Résonance magnétique), la compilation n'est pas conforme à la définition du MGF, car les manipulations d'image ont été incluses.

### **Commentaire 19 – 6890**

Concernant l'unité de mesure « la participation » du centre d'activités 6890 (Animation – loisirs), nous avons constaté que la compilation n'est pas conforme à la définition du MGF pour les raisons suivantes :

- Des erreurs d'addition ont été constatées.
- Des erreurs de compilation, lorsqu'il y a deux activités ou plus lors d'une même journée, ont été constatées.

## **Commentaire 20 – 7061 et 7064**

Le sous-centre d'activités 7064 (Procédures d'aphérèse) et ses unités de mesure « la procédure d'aphérèse » et « l'utilisateur » ne sont pas présentés au rapport financier annuel. Les heures travaillées et rémunérées sont plutôt, de façon non conforme à la définition du MGF, présentées dans le sous-centre d'activités 7061 (Services externes d'oncologie et d'hématologie).

## **Commentaire 21 – 7163**

Concernant l'unité de mesure « l'utilisateur » du sous-centre d'activités 7163 (Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile), nous avons constaté que la compilation n'est pas conforme à la définition du MGF pour les raisons suivantes :

- Aucune statistique n'est disponible pour les équipements dont la gestion est effectuée par les CLSC. La comptabilisation des prêts d'équipement n'est pas uniforme d'un CLSC à l'autre.
- Aucune statistique n'était comptabilisée dans le fichier de compilation, même si la liste détaillée des équipements prêtés dont la gestion est faite par l'entrepôt était disponible. Cette anomalie a été corrigée.

## **Commentaire 22 – 7553**

Concernant l'unité de mesure « l'utilisateur » du sous-centre d'activités 7553 (Nutrition clinique), nous avons constaté que des usagers sont comptés plus d'une fois.

## **Commentaire 23 – 7604**

Concernant les unités de mesure « le kilogramme de linge souillé » et « le kilogramme de linge propre » du sous-centre d'activités 7604 (Buanderie), nous avons constaté que les données pour l'année financière du secteur jeunesse ne sont pas exhaustives. Les données sont manquantes pour la période du 1<sup>er</sup> avril 2016 au 19 février 2017.

## **Commentaire 24 – 8002**

Concernant les unités de mesure « les heures de prestation de services » et « l'utilisateur » du sous-centre d'activités 8002 (Évaluation, expertise et orientation – Déficience physique), nous avons constaté que la compilation n'est pas conforme à la définition du MGF pour les raisons suivantes :

- L'unité de mesure « les heures de prestation de services » est erronée en raison de l'inclusion d'heures non reliées aux cas d'utilisateurs identifiables.
- L'unité de mesure « l'utilisateur » est erronée, car des usagers ont été comptés plus d'une fois.

## Commentaire 25 – 8022

Concernant les unités de mesure « les heures de prestation de services » et « l'utilisateur » du sous-centre d'activités 8022 (Réadaptation pour adultes – Traumatismes cranio-cérébraux), nous avons constaté que la compilation n'est pas conforme à la définition du MGF pour les raisons suivantes :

- Des usagers de 17 ans et moins ont été inclus, alors que le sous-centre regroupe les activités touchant seulement les adultes. Cette anomalie a été corrigée.
- La compilation des unités de mesure ne s'effectue pas toujours selon le type de traumatisme dans les sous-centres d'activités du 8020. Cela a pour incidence de surévaluer les unités de mesure « les heures de prestation de services » et « l'utilisateur » et de sous-évaluer d'une ampleur équivalente les unités des autres sous-centres concernés.

## Commentaire 26 – 8028

Concernant les unités de mesure « les heures de prestation de services » et « l'utilisateur » du sous-centre d'activités 8028 (Réadaptation pour adultes – Déficience motrice non répartie), nous avons constaté que la compilation n'est pas conforme à la définition du MGF pour les raisons suivantes :

- La compilation des heures de prestation de service et les usagers ne sont pas toujours compilés en fonction des diagnostics des usagers dans le centre d'activité 8020 (Réadaptation pour adulte – Déficience motrice). Le sous-centre 8028 inclut des statistiques qui devraient être compilées dans un autre sous-centre du centre 8020.
- Des usagers de 17 ans et moins ont été inclus, alors que le sous-centre regroupe les activités touchant seulement les adultes. Cette anomalie a été corrigée.

## ANOMALIES CORRIGÉES

Les unités de mesure suivantes n'ont pas été compilées conformément aux définitions et explications contenues dans le MGF. Cependant, les anomalies constatées ont été corrigées par le CISSS Chaudière-Appalaches.

## Commentaire 27

Nous avons relevé dans plusieurs centres et sous-centres d'activités que les statistiques cumulatives à la période 10 reportées au tableau de compilation ne correspondaient pas aux statistiques compilées dans les systèmes pour les unités de mesure suivantes :

- « l'intervention et l'activité ponctuelle de groupe normalisée » du sous-centre d'activités 4114 (Développement, adaptation et intégration sociale jeunes [6-17 ans] et leur famille);
- « le jour-présence » du sous-centre d'activités 6100 (Psychiatrie légale);
- « l'unité technique provinciale » du sous-centre d'activités 6352 (Inhalo-thérapie – Autres);
- « la procédure » du sous-centre d'activités 6833 (Mammographie);
- « les heures de prestation de services » du sous-centre d'activités 8002 (Évaluation, expertise et orientation – déficience physique).

## Commentaire 28

Nous avons relevé que les statistiques cumulatives à la période 13 reportées au tableau de compilation ne correspondaient pas aux statistiques compilées dans les systèmes pour l'unité de mesure « l'intervention » du sous-centre d'activités 4112 (Développement, adaptation et intégration sociale enfants [0-5 ans] et leur famille).

## Commentaire 29 – 6351

Concernant les unités de mesure « l'unité technique provinciale » et « l'utilisateur » du sous-centre d'activités 6351 (Inhalothérapie à domicile), nous avons constaté que la compilation n'était pas conforme à la définition du MGF, car elle incluait les suivis téléphoniques.

## Commentaire 30 – 6352

Concernant l'unité de mesure « l'unité technique provinciale » du sous-centre d'activités 6352 (Inhalothérapie – Autres), nous avons constaté que la compilation n'était pas conforme à la définition du MGF pour les raisons suivantes :

- La valeur unitaire attribuée à une procédure était erronée.
- Une erreur avait été effectuée lors de la saisie du temps réel d'une procédure.

## Commentaire 31 – 6364

Concernant l'unité de mesure « l'accouchement » du sous-centre d'activités 6364 (Maternité, soins de base aux nouveau-nés et bloc obstétrical [non réparti]), nous avons constaté que la compilation n'était pas conforme à la définition du MGF, car elle incluait les césariennes primaires électives et itératives électives réalisées au bloc opératoire.

## Commentaire 32 – 6833

Concernant l'unité de mesure « l'unité technique provinciale » du sous-centre d'activités 6833 (Mammographie), nous avons constaté que des codes modificateurs non prévus au MGF ont été saisis.

## Commentaire 33 – 6835

Concernant l'unité de mesure « l'unité technique provinciale » du sous-centre d'activités 6835 (Résonance magnétique), nous avons constaté que la compilation n'était pas conforme à la définition du MGF, car la valeur unitaire attribuée à une procédure était erronée.

## Commentaire 34 – 6880

Concernant les unités de mesure « heures de prestation de services » et « jour-traitement » du centre d'activités 6880 (Ergothérapie), nous avons constaté que le tableau de compilation ne contenait pas les statistiques de toutes les installations offrant le service d'ergothérapie.

## Commentaire 35 – 7042

Concernant l'unité de mesure « le jour-présence » du sous-centre d'activités 7042 (Ressources résidentielles – Assistance résidentielle continue [déficience physique]), nous avons constaté que la réduction des jours-présences en cas d'absence n'était pas conforme à la définition du MGF.

**Commentaire 36 – 7202**

Concernant l'unité de mesure « la semaine-étudiant » du sous-centre d'activités 7202 (Coordination et soutien), nous avons constaté que le nombre de semaines calculé par le système était erroné.

ÉTAT DU SUIVI DES RÉSERVES, COMMENTAIRES ET OBSERVATIONS FORMULÉS PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

Signification des codes :

**Colonne 3 « Nature » :**

R : Réserve      O : Observation      C : Commentaire

**Colonnes 5, 6 et 7 « État de la problématique » :**

R : Régulé      PR : Partiellement Régulé      NR : Non Régulé

Description des réserves, commentaires et observations	Année 20XX-XX	Nature (R, O ou C)	Mesures prises pour régler ou améliorer la problématique identifiée	État de la problématique au 31 mars 2017		
1	2	3	4	R 5	PR 6	NR 7
<b>ÉTAT DU SUIVI DES RÉSERVES, COMMENTAIRES ET OBSERVATIONS FORMULÉS PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT</b>						
<b><u>Rapport de l'auditeur indépendant portant sur les états financiers</u></b>						
<b>R-1</b> Les contrats de location d'immeubles conclus entre le CISSS de Chaudière-Appalaches et la Société québécoise des infrastructures sont comptabilisés comme des contrats de location-exploitation, alors que selon la note d'orientation concernant la comptabilité NOSP-2, « Immobilisations corporelles louées », du <i>Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public</i> , il s'agit plutôt de contrats de location-acquisition.	<b>2011-2012</b>	<b>R</b>	Applicable globalement pour le CISSS-CA depuis 2016.  Aucune, car directive du MSSS.			<b>NR</b>
<b>R-2</b> Par ailleurs, le CISSS-CA n'a pas pris les mesures nécessaires afin de s'assurer que toutes les informations en regard de ses obligations contractuelles soient établies et présentées adéquatement au rapport financier annuel aux pages 635-00 à 635-03. Étant donné l'impossibilité d'obtenir des éléments probants suffisants et appropriés concernant l'exhaustivité, la réalité et l'exactitude de ces informations, je n'ai pu déterminer si les pages 635-00 à 635-03 du rapport financier annuel auraient dû faire l'objet d'ajustements à cet égard.	<b>2012-2013</b>	<b>R</b>	Applicable globalement pour le CISSS-CA depuis 2016.  <u>Exercice 2016-2017</u>  (voir réponse au point C-10)		<b>PR</b>	



Description des réserves, commentaires et observations	Année 20XX-XX	Nature (R, O ou C)	Mesures prises pour régler ou améliorer la problématique identifiée	État de la problématique au 31 mars 2017		
				R 5	PR 6	NR 7
<b>R-3</b>  Le CISSS-CA n'a pas comptabilisé, au 31 mars 2016, à l'état de la situation financière, des subventions à recevoir du gouvernement du Québec concernant des immobilisations financées ou devant être financées par emprunts pour lesquelles des travaux ont été réalisés. Cette situation constitue une dérogation à la norme comptable sur les paiements de transfert (Normes comptables canadiennes pour le secteur public) qui prévoit la comptabilisation des subventions lorsqu'elles sont autorisées par le gouvernement à la suite de l'exercice de son pouvoir habilitant et que le CISSS-CA a satisfait aux critères d'admissibilité. Par ailleurs, l'article 1.1 de la <i>Loi concernant les subventions relatives au paiement en capital et intérêts des emprunts des organismes publics ou municipaux et certains autres transferts</i> (RLRQ, chapitre S-37.01) énonce que la seule partie d'une subvention qui doit être comptabilisée est celle qui est exigible dans l'exercice du CISSS-CA et autorisée par le Parlement dans l'année financière du gouvernement du Québec, comme le prescrit la loi, les ajustements suivants, selon l'estimation établie, sont nécessaires afin que les états financiers du CISSS-CA respectent les Normes comptables canadiennes pour le secteur public.	2013-2014	R	Applicable globalement pour le CISSS-CA depuis 2016.  Aucune, car directive du MSSS.			NR
<b><u>Rapport de l'auditeur indépendant portant sur les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées</u></b>						
<b>UM-0</b>  <u>CISSS-CA</u>  Concernant les procédures analytiques sur les unités de mesure non couvertes dans le plan de rotation de l'année courante, je n'ai pas été en mesure d'obtenir les éléments probants et suffisants me permettant de conclure que les unités de mesure avaient été adéquatement compilées.	2015-2016	R	En 2016-2017, nous avons produit une analyse de variation des unités de mesure et de leur coût et avons expliqué les écarts importants.	R		

Description des réserves, commentaires et observations	Année 20XX-XX	Nature (R, O ou C)	Mesures prises pour régler ou améliorer la problématique identifiée	État de la problématique au 31 mars 2017		
				R 5	PR 6	NR 7
<b>UM-1</b> <u>CISSS-CA</u> <p>Selon le MGF, l'usager doit être compilé une seule fois durant l'exercice pour l'établissement en entier. Étant donné que les numéros de dossier des usagers diffèrent pour chacune des installations de l'Établissement, il est difficile pour la direction d'identifier qu'un même usager s'est présenté dans plusieurs installations durant l'exercice financier. Ainsi, il y a un risque d'une surévaluation potentielle, mais cet écart ne peut être quantifié.</p> <p>Les sous-centres d'activité visés sont ceux qui sont présents dans plus d'une installation ou pour lesquels le processus de compilation ne permet pas de repérer un même usager qui a utilisé les services dans plus d'une installation.</p>	<b>2013-2014</b>	<b>R</b>	<p>Applicable globalement pour le CISSS-CA depuis 2016.</p> <p>Cette réserve ne pourra se régler tant et aussi longtemps que nous n'aurons pas un index patient unique pour tous les systèmes.</p>			<b>NR</b>
<b>UM-2</b> <u>CISSS-CA</u> <p>Certaines statistiques des périodes 8 et 9 n'ont pas été compilées en raison de moyens de pression de la part d'employés. L'importance de ces anomalies n'a pas été quantifiée, mais cela a néanmoins pour effet de sous-évaluer les statistiques. Cette situation a été relevée lors de nos tests sur les unités de mesure suivantes :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>4131 : Maladies infectieuses à déclaration obligatoire, les signalements et les éclosions;</li> <li>5960 : Autres services téléphoniques régionaux;</li> <li>6351 : Inhalothérapie à domicile;</li> <li>6352 : Inhalothérapie – autres.</li> </ul>	<b>2015-2016</b>	<b>R</b>	Aucun moyen de pression en 2016-2017.	<b>R</b>		

Description des réserves, commentaires et observations	Année 20XX-XX	Nature (R, O ou C)	Mesures prises pour régler ou améliorer la problématique identifiée	État de la problématique au 31 mars 2017		
				R 5	PR 6	NR 7
<b>UM-3</b>  <u>CISSS-CA</u>  Nous avons relevé dans plusieurs sous-centres d'activité, qui sont composés de l'addition de plusieurs autres sous-centres d'activité, que les statistiques cumulatives n'étaient pas bien compilées. Cette anomalie a été retracée dans les sous-centres suivants : <ul style="list-style-type: none"> <li>• 6000 – Administration des soins : sous-évaluation de 1 898 jours-présence, cette anomalie a été corrigée;</li> <li>• 6804 – Pharmacie Usagers hospitalisés : sous-évaluation de 949 jours-présence, cette anomalie a été corrigée;</li> <li>• 7606 – Cueillette, distribution et autres charges : sous-évaluation de 9 276 jours-présence.</li> </ul>	<b>2015-2016</b>	<b>R</b>	Rencontres faites en cours d'année dans différents secteurs, mais celles-ci ne sont pas terminées.			<b>NR</b>
<b>UM-4</b>  <u>CSSS Alphonse-Desjardins - 4131</u>  Concernant l'unité de mesure « l'usager » du sous-centre d'activité 4131 (Maladies infectieuses à déclaration obligatoire, les signalements et les éclosions), nous avons constaté que des interventions avaient été saisies avec le mauvais code de sous-programme et incluses dans ce sous-centre d'activité, alors qu'elles auraient dû être incluses au sous-centre 4133 (Prévention des infections transmissibles sexuellement et par le sang). L'importance de cette anomalie n'a pas été quantifiée, mais cela a néanmoins pour effet de surévaluer le nombre d'usagers.	<b>2014-2015</b>	<b>R</b>	Des rencontres ont été faites avec les intervenants. Compte tenu des résultats, des précisions seront à apporter auprès des intervenants.			<b>NR</b>

Description des réserves, commentaires et observations	Année 20XX-XX	Nature (R, O ou C)	Mesures prises pour régler ou améliorer la problématique identifiée	État de la problématique au 31 mars 2017		
1	2	3	4	R 5	PR 6	NR 7
<b>UM-5</b> <u>CISSS-CA - 5602</u> <p>Concernant les unités de mesure « la présence » et « l'usager » du sous-centre d'activité 5602 (service d'apprentissage aux habitudes de travail), malgré que des coûts soient comptabilisés, aucune unité de mesure n'est compilée. Ces coûts correspondent à des salaires et charges sociales du personnel qui aide à la réadaptation sociale des jeunes. Cela a pour effet de sous-évaluer le nombre de présences et le nombre d'usagers.</p>	2015-2016	R	Les unités de mesure ont été compilées en 2016-2017.	R		
<b>UM-6</b> <u>CISSS-CA - 5970-6090</u> <p>Concernant l'unité de mesure « les appels traités » du centre d'activité 5970 (info-social) et de l'unité de mesure « les appels répondus » du centre d'activité 6090 (info-santé 8-1-1), nous avons constaté que la compilation n'est pas conforme au MGF. Les appels concernant le 5970 sont répondus par des travailleurs sociaux et ceux du 6090 sont répondus par des infirmières. Le salaire de ces employés est imputé dans leur centre d'activité respectif. Cependant, les statistiques relatives aux unités de mesure sur les appels traités ou répondus étaient toutes compilées dans le 6090. Depuis le 25 novembre 2015, celles-ci sont compilées dans leur centre d'activité respectif.</p> <p>Ainsi, les statistiques du 1er avril 2015 au 24 novembre 2015 sont surévaluées dans le 6090 et sont sous-évaluées dans le 5970.</p>	2015-2016	R	Corrections apportées.	R		
<b>UM-7</b> <u>CSSS Alphonse-Desjardins - 6174</u> <p>Pour le sous-centre d'activité 6174 (soins infirmiers à domicile), bien que des coûts soient comptabilisés, aucune unité de mesure n'est compilée. Ces</p>	2014-2015	R	Une analyse sera réalisée par la direction concernée (DRFA) afin d'identifier la source de l'écart (imputation des coûts).			NR

Description des réserves, commentaires et observations	Année 20XX-XX	Nature (R, O ou C)	Mesures prises pour régler ou améliorer la problématique identifiée	État de la problématique au 31 mars 2017		
				R 5	PR 6	NR 7
<p>coûts correspondent à des soins infirmiers prodigués à des usagers en CHSLD qui auraient dû être comptabilisés dans le sous-centre d'activité 6060 (soins infirmiers aux personnes en perte d'autonomie).</p> <p>Cette anomalie n'a pas été quantifiée, mais cela a pour effet de surévaluer les coûts du sous-centre d'activité 6174 et de sous-évaluer le coût unitaire du sous-centre d'activité 6060.</p>						
<p><b>UM-8</b></p> <p><u>CSSS Alphonse-Desjardins - 6322</u></p> <p>Concernant l'unité de mesure « le retraitement » du sous-centre d'activité 6322 (Unité de retraitement des dispositifs médicaux – CLSC et CH), nous avons constaté, pour la période testée, que la compilation n'est pas conforme à la définition du MGF pour les raisons suivantes :</p> <p>A : Certaines données n'étaient pas inscrites alors que d'autres étaient compilées en doubles, ou ne devaient être compilées (ex: oxyde non compilé ou endoscope et ozone en double ou stérilisation rapide en trop).</p> <p>B : Les données concernant le secteur maxillo-facial ne sont pas compilées conformément MGF (ex : période non compilée ou données non pondérées).</p> <p>C : Le MGF spécifie que les retraitements de tous les CLSC doivent être compilés. Toutefois, nous avons constaté qu'aucune donnée n'a été compilée pour certains CLSC.</p>	2014-2015	R	<p>A : Rencontre faite et correction demandée, compte tenu des résultats, des précisions seront à apporter auprès des intervenants.</p> <p>B : Rencontre faite et correction demandée.</p> <p>C : La stérilisation ne se fait plus en CLSC depuis juin 2015.</p>	R		NR

Description des réserves, commentaires et observations	Année 20XX-XX	Nature (R, O ou C)	Mesures prises pour régler ou améliorer la problématique identifiée	État de la problématique au 31 mars 2017		
1	2	3	4	R 5	PR 6	NR 7
<b>UM-9</b> <u>CISSS-CA - 6564</u> <p>Concernant l'unité de mesure, « l'intervention » du sous-centre d'activité 6564 (Psychologie), nous avons constaté pour la période testée, que la compilation n'est pas conforme à la définition du MGF pour les raisons suivantes :</p> <p>A : Il y a un risque que des usagers soient comptés en double. La compilation des statistiques est partagée entre deux départements qui ne communiquent pas entre eux pour s'assurer que les usagers sont comptés une seule fois. Ainsi, il y a un risque de surévaluation potentielle, mais cette anomalie ne peut être quantifiée.</p> <p>B : La direction nous a informés que les interventions de concertation clinique multidisciplinaires n'ont pas été compilées dans les 10 premières périodes, ce qui ne respecte pas le MGF. Ces interventions ont été compilées à partir de la période 11, mais pas de façon rétro-active. Cette anomalie n'a pas été quantifiée, mais cela a néanmoins pour effet de sous-évaluer le nombre d'interventions.</p>	2015-2016	R	<p>A : Rencontres réalisées avec tous les gestionnaires. Explications données.</p> <p>B : Correction faite, appliquée et transmise aux autres gestionnaires du CISSS-CA.</p>	R		
<b>UM-10</b> <u>CISSS-CA - 6565</u> <p>Concernant l'unité de mesure « l'utilisateur » du sous-centre d'activité 6565 (Services sociaux), nous avons constaté, pour la période testée, que la compilation n'est pas conforme à la définition du MGF pour les raisons suivantes :</p> <p>A : L'unité de mesure « l'utilisateur » est erronée puisque nous avons constaté une divergence entre le nombre d'utilisateurs selon le rapport détaillé cumulatif et le rapport</p>	2015-2016	R	<p>A : Rencontre avec tous les gestionnaires concernés du CISSS-CA. Explications données et comprises. Toutefois, des améliorations devront être faites au niveau de la production des rapports.</p> <p>B : Rencontre avec tous les gestionnaires concernés du CISSS-CA. Compte tenu des résultats, des précisions seront à apporter auprès des intervenants.</p>			NR  NR

Description des réserves, commentaires et observations	Année 20XX-XX	Nature (R, O ou C)	Mesures prises pour régler ou améliorer la problématique identifiée	État de la problématique au 31 mars 2017		
				R 5	PR 6	NR 7
global cumulatif à la période 10.  B : L'unité de mesure « l'utilisateur » est erronée puisque la compilation s'effectue avant que l'intervention de service ait lieu. Les interventions psychosociales qui sont annulées sont donc compilées malgré le fait qu'il n'y a pas eu de service. La situation a été corrigée en février 2016. Cette anomalie a pour effet de surevaluer le nombre d'utilisateurs.						
<b>UM-11</b>  <u>CISSS-CA - 6710</u>  Concernant les unités de mesure « l'unité technique provinciale » et « l'utilisateur » du centre d'activité 6710 (Électrophysiologie), nous avons constaté, pour la période testée, que la compilation n'est pas conforme à la définition du MGF pour les raisons suivantes :  L'unité de mesure « l'unité technique » est erronée en raison des éléments suivants :  A : Nous avons trouvé pour un certain nombre d'utilisateurs dont le code modificateur saisi n'était pas le bon code. Comme la valeur unitaire varie d'un code modificateur à l'autre, la compilation de l'unité de mesure n'est pas adéquate.  B : Des codes modificateurs non prévus à la circulaire ont été saisis, ce qui n'est pas permis selon le MGF.  C : Il y a des anomalies dans l'utilisation des codes administratifs et une utilisation de codes modificateurs incompatibles à des codes administratifs.  D : Les unités de mesure « l'unité technique » et « l'utilisateur » sont erronées, car nous avons trouvé pour un utilisateur que le code modificateur n'avait pas lieu	<b>2015-2016</b>	<b>R</b>	Pour les points A-B-D, les modifications ont été apportées et le suivi a été fait avec les autres secteurs.  Pour le point C, malgré les modifications apportées et le suivi fait avec les autres secteurs, les résultats ne sont pas adéquats, des précisions seront apportées.	<b>R</b>		<b>NR</b>

Description des réserves, commentaires et observations	Année 20XX-XX	Nature (R, O ou C)	Mesures prises pour régler ou améliorer la problématique identifiée	État de la problématique au 31 mars 2017		
				R 5	PR 6	NR 7
d'être saisi, parce qu'il ne s'agissait pas d'électrophysiologie.						
<b>UM-12</b> <u>CSSS Alphonse-Desjardins - 6890</u> <p>Concernant les unités de mesure « la participation » et « le temps vécu-loisir » du centre d'activité 6890 (Animation – loisirs), nous avons constaté, pour la période testée, que la compilation n'est pas conforme à la définition du MGF pour les raisons suivantes :</p> <p>A : Les unités de mesure « le temps vécu-loisir » et « la participation » sont erronées, dues à des erreurs de saisie ou d'addition.</p> <p>B : Les unités de mesure « le temps vécu-loisir » et « la participation » sont erronées, car on a inclus des activités qui n'étaient pas sous la supervision du service d'animation-loisirs (ex : écoute de la télévision, activités supervisées par le personnel soignant). Cette anomalie a pour effet de surévaluer le temps vécu-loisir et la participation.</p> <p>C : L'établissement n'a conservé aucune copie des pièces justificatives du nombre de participations et du temps vécu-loisir pour une partie d'une période. Nous ne sommes pas en mesure de nous assurer que le nombre d'unités de mesure compilé est justifié.</p>	<p><b>A : 2014-2015</b></p> <p><b>B : 2014-2015</b></p> <p><b>C : 2015-2016</b></p>	R	<p>Ajustements apportés au CISSS-CA pour l'année 2016-2017 ce qui a eu pour effet une diminution significative du nombre d'unités de mesure :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- la suppression de certaines activités non admissibles;</li> <li>- la validation de certains fichiers de compilation (calculs).</li> </ul> <p>A : Seulement quelques installations ont été vérifiées, mais pas à la grandeur du CISSS-CA.</p> <p>B : Les ajustements ont été faits pour l'ensemble du CISSS-CA.</p> <p>C : La validation va se poursuivre au cours du prochain exercice afin de s'assurer de la conservation des pièces justificatives.</p>	R	PR	R
<b>UM-14</b> <u>CISSS-CA - 7062</u> <p>Concernant les unités de mesure « les nouveaux cas » et « l'usager » du sous-centre d'activité 7062 (Accompagnement des usagers atteints de cancer par l'IPO), nous avons constaté, pour la période testée, que la compilation n'est pas conforme à la définition du MGF pour les raisons suivantes :</p> <p>A : L'unité de mesure « les nouveaux cas » est erronée, puisqu'une unité</p>	2015-2016		<p>A : Rencontre avec la gestionnaire du CISSS-CA et explications données. Suivi avec tous les IPO du CISSS-CA.</p> <p>B : Rencontre avec la gestionnaire du CISSS-CA et explications données. Suivi avec tous les IPO du CISSS-CA.</p>	R		R



Description des réserves, commentaires et observations	Année 20XX-XX	Nature (R, O ou C)	Mesures prises pour régler ou améliorer la problématique identifiée	État de la problématique au 31 mars 2017		
1	2	3	4	R 5	PR 6	NR 7
de mesure a été compilée, alors qu'aucune évaluation initiale n'a été effectuée pour cet usager.  B : L'unité de mesure « l'usager » est erronée, car nous avons constaté qu'une statistique a été compilée pour une intervention qui n'entre pas dans la définition du MGF.						
<b>UM-15</b> <u>CISSS-CA - 7064</u> Concernant l'unité de mesure « l'usager » du sous-centre d'activité 7064 (Procédures d'aphérèse), aucune statistique n'a été compilée et aucun coût n'a été associé à ce sous-centre d'activité. Les statistiques sont actuellement compilées dans le sous-centre d'activité 7061 (Services externes d'oncologie et d'hématologie). L'établissement n'a pas été en mesure d'isoler les procédures d'aphérèse des autres procédures et d'effectuer la compilation selon le MGF. L'importance de cette anomalie n'a pas été quantifiée, mais cela a néanmoins pour effet de sous-évaluer le nombre d'utilisateurs du sous-centre 7064 et surévaluer le nombre d'utilisateurs du sous-centre 7061.	2015-2016	R	Correction apportée en 2016-2017, la compilation a été effectuée, mais la page 650 pour ce c/a n'a pas été présentée, car les coûts n'étaient pas disponibles au prix d'un effort raisonnable.		PR	
<b>UM-16</b> <u>CISSS_CA - 7163</u> Concernant l'unité de mesure « l'usager » du sous-centre d'activité 7163 (Prêt d'équipement aux utilisateurs des services à domicile), nous avons constaté, que la liste détaillée fournie par le fournisseur externe ayant servi à l'inscription des unités de mesure n'est pas fiable. Celle-ci incluait des utilisateurs en double ainsi que des utilisateurs non admissibles selon le MGF.	2015-2016	R	Il y a concentration de l'information dans un secteur (compilation). Par contre, le tout n'est pas complété. Il reste à valider les petits équipements en CLSC (Beauce).		PR	
<b>UM-17</b> <u>CSSS de Beauce - 7202</u> Les méthodes d'enregistrement et de						

Description des réserves, commentaires et observations	Année 20XX-XX	Nature (R, O ou C)	Mesures prises pour régler ou améliorer la problématique identifiée	État de la problématique au 31 mars 2017		
1	2	3	4	R 5	PR 6	NR 7
<p>contrôle des données quantitatives relatives à l'unité de mesure « La semaine-étudiant » du centre d'activité 7202 (coordination et soutien) ne sont pas valables. En effet, nous avons noté une divergence entre les données inscrites à la statistique versus le décompte réel physique. L'effet de ce qui précède sur l'unité de mesure et le coût unitaire de l'unité de mesure du centre d'activité 7202 (coordination et soutien) présenté à la page 650 du rapport financier annuel n'a pas été déterminé.</p> <p>NOTE : Cette problématique a été libellée ainsi au rapport 2015-2016 dans le CISSS-CA (mais même problématique) : « Nous ne pouvons déterminer si le nombre d'unités de semaine-étudiant est conforme ou non, puisque les pièces justificatives, le rapport détaillé cumulatif et le rapport sommaire cumulatif ne correspondent pas. »</p>	2013-2014	R	<p>Amélioration du processus en 2016-2017 avec la possibilité d'extraire la donnée, ce qui était impossible en 2015-2016. Les reports se font adéquatement, il reste à travailler le calcul du nombre de semaine.</p>		PR	
<p><b>UM-18</b></p> <p><u>CISSS- CA - 7532</u></p> <p>Concernant l'unité de mesure « l'admission, la visite et l'usager » du sous-centre d'activité 7532 (Archives), nous avons constaté, que la compilation n'est pas conforme à la définition du MGF pour les raisons suivantes :</p> <p>A : Pour certains sites (Etchemins), l'établissement avait enlevé les cas en double pour les usagers utilisant plus d'un service, alors que le MGF ne spécifie pas cette demande.</p> <p>B : Nous avons relevé diverses pratiques de compilations qui ne répondaient pas aux directives du MGF (par exemple : compilation de manipulation selon le nombre de demandes alors que certaines ne nécessitaient qu'une seule manipulation).</p> <p>C : Pour un secteur sélectionné (Beauce), les demandes de rensei-</p>	2015-2016	R	<p>Pour tous les points, nous avons travaillé un peu le dossier, mais nous devons prendre plus de temps pour analyser chaque élément constituant l'unité de mesure.</p>			NR

Description des réserves, commentaires et observations	Année 20XX-XX	Nature (R, O ou C)	Mesures prises pour régler ou améliorer la problématique identifiée	État de la problématique au 31 mars 2017		
				R 5	PR 6	NR 7
gnements téléphoniques sont compilées alors que le MGF indique de ne pas les compiler.						
<b>UM-19</b> <u>CSSS des Etchemins - 7604</u> <p>A : Les méthodes d'enregistrement et de contrôle des données quantitatives relatives à l'unité de mesure « kilogramme de linge propre » et « kilogramme de linge souillé » du centre d'activité 7604 (buanderie) présentent certaines irrégularités. En effet, nous avons noté une divergence entre les données inscrites à la statistique versus le décompte réel physique dû entre autres à des erreurs de retranscription ou de formules informatiques ou d'addition.</p> <p>B : Pour un CLSC-CHSLD (Lac-Etchemin) nous n'avons pas été en mesure d'obtenir plusieurs pièces justificatives pour la validation des unités de mesure « le kg de linge souillé » et « le kg de linge propre ». Les pièces justificatives de 21 semaines étaient absentes. Nous ne sommes donc pas en mesure de nous assurer que le nombre de kg est adéquat.</p>	<p><b>A : 2014-2015</b></p> <p><b>B : 2015-2016</b></p>	R	<p>A : Rencontre faite par la gestionnaire. La donnée devient régionale, donc plus facile à standardiser. Les outils sont révisés. Amélioration de la qualité.</p> <p>B : En 2016-2017, tous les documents ont été consignés au même endroit.</p>	R		
<b>UM-20</b> <u>CSSS Alphonse-Desjardins - 6890</u> <p>Pour le centre d'activité 6890 (Animation - Loisirs), l'examen analytique révèle une baisse importante pour l'unité de mesure « participation ». Selon le CSSS Alphonse-Desjardins, il y a effectivement un problème de sous-évaluation de l'unité de mesure, mais aucune explication ne nous a été fournie.</p>	2013-2014	R	Caduc, voir nouveau point UM-12 ajouté en 2016 pour le CISSS-CA à ce sujet.			

Description des réserves, commentaires et observations	Année 20XX-XX	Nature (R, O ou C)	Mesures prises pour régler ou améliorer la problématique identifiée	État de la problématique au 31 mars 2017		
1	2	3	4	R 5	PR 6	NR 7
<b>Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant (vérificateur externe)</b>						
<b>QAI-1</b> L'absence d'un registre comptable permanent des immobilisations ne permet pas le respect des principes directeurs sur les immobilisations.	2013-2014	C	Applicable globalement pour le CISSS-CA depuis 2016.			NR
<b>QAI-2</b> Les activités de recherche sous la responsabilité de l'établissement sont présentées dans une entité distincte (Le Centre de recherche de l'Hôtel-Dieu de Lévis) et ne sont pas consolidées aux états financiers de l'établissement.	2013-2014	C	Au 31 mars 2017, toutes les opérations de « Société de gestion du personnel de recherche du CISSS-CA » qui n'étaient pas déjà aux livres du CISSS-CA ont été intégrées aux états financiers ainsi que les divers éléments de bilan. Ainsi, toutes les activités de recherche sont maintenant consolidées aux états financiers de l'établissement.	R		
<b>QAI-3</b> Pour les non-conformités au MGF concernant les unités de mesure, voir l'annexe au rapport de l'auditeur – Unités de mesure et heures travaillées et rémunérées.	2013-2014	C	Applicable globalement pour le CISSS-CA depuis 2016.  Voir les réponses au suivi des commentaires UM ci-haut.		PR	
<b>QAI-4</b> Non-conformité à la circulaire 2007-003 concernant les activités accessoires commerciales de GESTAC – autorisation de l'agence non obtenue pour l'octroi du contrat.	2013-2014	C	L'établissement est présentement en révision du mode de gouvernance de ses activités commerciales, notamment de ses activités de stationnement. Ce nouveau mode de gouvernance permettra de respecter les dispositions prévues à la circulaire 03.01.10.12.  L'établissement a annoncé à Gestac que l'impartition des stationnements, telle que présentement configurée, ne sera pas renouvelée au terme de l'année financière 2017-2018.		PR	
<b>QAI-5</b> Aucun suivi n'est fait par le CSSS pour s'assurer que les intérêts sur les sommes détenues en fiducie sont attribués à leur propriétaire.	2013-2014	C	Les intérêts ont été répartis au prorata des sommes détenues en fiducie au 31 mars 2017.	R		

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

Description des réserves, commentaires et observations	Année 20XX-XX	Nature (R, O ou C)	Mesures prises pour régler ou améliorer la problématique identifiée	État de la problématique au 31 mars 2017		
1	2	3	4	R 5	PR 6	NR 7
<b>QAI-6</b>  L'absence de politique de capitalisation des immobilisations propre au CISSS Chaudière-Appalaches. Il n'y a pas de seuil de capitalisation appliqué uniformément d'un secteur à l'autre et d'une année financière à l'autre, ce qui est non conforme à l'annexe F des principes directeurs.	<b>2015-2016</b>	<b>C</b>	Politique de capitalisation adoptée par le conseil d'administration le 25 janvier 2017.  (Résolution : 2017-12-12) (Politique : POL_DRFA_2017-115)	<b>R</b>		
<b>QAI-7</b>  Les catégories d'immobilisations ne sont pas utilisées conformément à l'annexe F des principes directeurs :  <ul style="list-style-type: none"> <li>● La catégorie d'immobilisations « Bâtiments » pour un secteur était amortie sur une période de 40 ans alors qu'elle aurait dû être amortie sur 50 ans puisque ses bâtiments ne sont pas en bois.</li> <li>● La catégorie d'immobilisations « Améliorations majeures » n'était pas utilisée pour un secteur, les immobilisations de cette nature étaient inscrites à la catégorie « Bâtiments ».</li> </ul>	<b>2015-2016</b>	<b>C</b>	Écriture de correction effectuée.          Redressement inscrit à la page 421-00, lignes 4 et 5.	<b>R</b>          <b>R</b>		
<b>QAI-8</b>  Aucun courru n'est comptabilisé en fin d'exercice principalement pour le paiement mensuel des rétributions versées aux ressources non institutionnelles d'un secteur. La comptabilisation sur base de caisse est utilisée, ce qui est non conforme aux principes directeurs du MGF.	<b>2015-2016</b>	<b>C</b>	L'établissement a mis en place un processus de démarcation afin de s'assurer d'une comptabilisation sur une base d'exercice des rétributions versées aux ressources non institutionnelles de tous ces secteurs.	<b>R</b>		
<b>QAI-9</b>  Un contrat de location pour un immeuble auprès d'une entreprise privée a été comptabilisé comme un contrat de location-exploitation alors qu'il aurait dû être comptabilisé comme un contrat de location-acquisition.	<b>2015-2016</b>	<b>C</b>	Après discussions et analyses complètes, il est convenu que la comptabilisation comme un contrat de location-exploitation est conforme.	<b>R</b>		

Description des réserves, commentaires et observations	Année 20XX-XX	Nature (R, O ou C)	Mesures prises pour régler ou améliorer la problématique identifiée	État de la problématique au 31 mars 2017		
1	2	3	4	R 5	PR 6	NR 7
<b>QAI-10</b>  Pour plusieurs ententes conclues avec des ressources intermédiaires et des ressources de type familial (RI/RTF), des renouvellements ont été inscrits dans les obligations contractuelles présentées à la page 635-00 alors que les ententes ne venaient pas à échéance dans un avenir suffisamment rapproché afin que l'établissement soit en mesure de n'avoir aucune incertitude quant à son renouvellement. De plus, les valeurs utilisées pour établir les coûts n'ont pas été indexées annuellement. Cela contrevient à la circulaire 2016-001 (annexe 3).	2015-2016	C	Pour l'année 2016-2017, les engagements pour les RI et RTF ont été établis en fonction de chaque contrat RI et RTF. Tous les contrats ont été déposés sur un répertoire commun afin que toutes les personnes impliquées dans la détermination de l'engagement puissent y avoir accès. Des efforts ont été faits afin que les dates de début et de fin initiales du contrat versus les dates de début et fin des périodes de renouvellement soient adéquatement considérées lors de l'évaluation de l'engagement. Les engagements ont été indexés selon ce qui a été requis par le MGF.		PR	
<b>Rapport à la gouvernance</b>						
<b>C-1</b>  Les administrateurs du réseau effectuent des fonctions incompatibles.	2011-2012	C	Ex : CISSS de Montmagny  Caduc, voir nouveau point <b>C-11</b> ajouté en 2016 pour le CISSS-CA à ce sujet.			
<b>C-2</b>  <u>Contrôle interne au département de la paie</u>  À la suite de notre travail d'audit, nous avons constaté qu'aucune description des processus et contrôles internes liée à la paie n'était disponible à l'interne. Nous jugeons qu'il serait important qu'un travail soit amorcé à ce niveau et ce, pour deux raisons principales :  1 – S'assurer que les autorisations soient obtenues par les personnes appropriées;  2 – Instaurer des contrôles informatiques dans la mesure du possible afin de limiter l'intervention humaine.	2013-2014	C	Ex : CISSS de Thetford  Caduc, voir nouveau point <b>C-18</b> ajouté en 2016 pour le CISSS-CA à ce sujet.			
<b>C-3</b>  Nous recommandons à l'établissement de mettre en place des procédures d'encadrement et d'approbation suffisantes pour la préparation des	2013-2014	C	Applicable globalement pour le CISSS-CA depuis 2016.  Les mesures suivantes ont été mises en		PR	

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

Description des réserves, commentaires et observations	Année 20XX-XX	Nature (R, O ou C)	Mesures prises pour régler ou améliorer la problématique identifiée	État de la problématique au 31 mars 2017		
				R 5	PR 6	NR 7
1	2	3	4			
informations requises à la production du rapport financier annuel.			place afin d'améliorer les procédures relatives à la préparation du rapport financier annuel : déploiement d'un outil parapluie pour le volet exploitation, centralisation des transactions dans une base de données unique pour le fonds d'immobilisations, amélioration de l'uniformité des pratiques comptables et financières entre les anciens secteurs, etc. Au cours de l'année 2017-2018, l'établissement souhaite étendre ses pratiques à l'ensemble des informations complémentaires de nature financière.			
<b>C-4</b> Nous recommandons au CSSS-AD de revoir le fonctionnement du processus de compilation des obligations contractuelles afin de s'assurer de la qualité de l'information ainsi que de l'intégralité des obligations contractuelles présentées au rapport financier annuel.	<b>2013-2014</b>	<b>C</b>	Ex : CSSS Alphonse-Desjardins Caduc, voir nouveau point <b>C-10</b> ajouté en 2016 pour le CISSS-CA à ce sujet.			
<b>C-5</b> Nous recommandons à l'établissement d'effectuer une analyse des contrats de location et comptabiliser ceux-ci dans le respect des exigences des NCCSP.	<b>2013-2014</b>	<b>C</b>	En cours. Démarche complétée pour le contrat au point QAI-9.  Travaux d'analyse de tous les contrats de location à faire.		<b>PR</b>	
<b>C-6</b> Nous recommandons au CSSS-AD de revoir les divers processus et leurs accès informatiques afin de s'assurer d'une séparation adéquate des tâches incompatibles.	<b>2013-2014</b>	<b>C</b>	Ex : CSSS Alphonse-Desjardins Caduc, voir nouveau point <b>C-11</b> ajouté en 2016 pour le CISSS-CA à ce sujet.			
<b>C-7</b> Nous recommandons à l'établissement de mettre en place une procédure formelle, documentée et périodique de révision des codes inactifs et de droits d'accès, en fonction des responsabilités du personnel utilisateur pour le réseau et les applications.	<b>2013-2014</b>	<b>C</b>	Applicable globalement pour le CISSS-CA depuis 2016.  Ces recommandations seront prises en compte lors de l'implantation des futurs systèmes uniques (Paie-RH et SIG-FA).			<b>NR</b>

Description des réserves, commentaires et observations	Année 20XX-XX	Nature (R, O ou C)	Mesures prises pour régler ou améliorer la problématique identifiée	État de la problématique au 31 mars 2017		
1	2	3	4	R 5	PR 6	NR 7
<b>C-8</b>  Nous recommandons à l'établissement d'analyser et documenter la nature des sommes composant le solde interfonds.	2013-2014	C	Applicable globalement pour le CISSS-CA depuis 2016.  Analyse effectuée pour 2016-2017.		PR	
<b>C-9</b>  Nous recommandons à l'établissement de mettre en place un processus d'évaluation des passifs éventuels et des actifs découlant de litige afin d'assurer une comptabilisation et une présentation adéquate au rapport financier annuel.	2013-2014	C	Applicable globalement pour le CISSS-CA depuis 2016.  Un processus d'évaluation des éventualités a été mis en place en vue de s'assurer de l'exhaustivité et de la bonne estimation des éventualités.	R		
<b>C-10</b>  Nous recommandons au CISSS-CA de revoir son processus de compilation des obligations contractuelles afin de s'assurer de la qualité de l'information ainsi que de la réalité et de l'exhaustivité des obligations contractuelles présentées au rapport financier annuel.	2015-2016	C	<u>Exercice 2016-2017</u>  Au 31 mars 2017, un exercice a été fait en vue de recenser tous les contrats en cours selon :  - Les bases de données GRM de l'établissement  - Les contrats de construction et les baux pris en charge uniquement par les services techniques ne passant pas par nos GRM  - Les baux de la SQI  - Les engagements par rapport aux services préhospitaliers d'urgence (SPU)  - Les ententes RI, RTF  Nous avons aussi considéré tous les contrats répertoriés provenant de secteurs autres que les approvisionnements.		PR	



Description des réserves, commentaires et observations	Année 20XX-XX	Nature (R, O ou C)	Mesures prises pour régler ou améliorer la problématique identifiée	État de la problématique au 31 mars 2017		
1	2	3	4	R 5	PR 6	NR 7
			<p>Les engagements pour les RI, RTF ont été déterminés adéquatement en fonction de chaque entente. Une formation a été donnée aux responsables sur la manière d'établir ces engagements. De plus, sur base de sondages, les calculs ont été revalidés.</p> <p>Des améliorations restent encore à faire afin de s'assurer d'une bonne compréhension par les intervenants dans ce processus et renforcer l'exercice du contrôle de la qualité.</p>			
<b>C-11</b>  Nous recommandons au CISSS-CA de revoir les divers processus financiers et leurs accès informatiques afin de s'assurer d'une séparation adéquate des tâches incompatibles.	2015-2016	C	En évolution au fur et à mesure des ajustements du travail. La séparation des tâches sera optimale après l'implantation des futurs systèmes uniques (Paie RH et SIG-FA)		PR	
<b>C-12</b>  Nous recommandons au CISSS-CA d'établir une politique de capitalisation des immobilisations incluant notamment les seuils de capitalisation applicables aux différentes catégories d'immobilisations.	2015-2016	C	Politique de capitalisation adoptée par le conseil d'administration le 25 janvier 2017.  (Résolution : 2017-12-12) (Politique : POL_DRFA_2017-115)	R		
<b>C-13</b>  Nous recommandons au CISSS-CA d'uniformiser ses pratiques comptables à l'égard de la catégorisation des immobilisations, et ce conformément au MGF.	2015-2016	C	Voir QAI-7.	R		
<b>C-14</b>  Nous recommandons au CISSS-CA de s'assurer que les revenus reportés inscrits au fonds d'immobilisations sont conformes aux normes comptables du secteur public.	2015-2016	C	Corrections effectuées en conformité avec les normes comptables du secteur public.	R		
<b>C-15</b>  Nous recommandons au CISSS-CA de s'assurer que le suivi de contributions reportées est effectué par catégorie d'immobilisations afin d'établir adéquatement l'amortissement de ces	2015-2016	C	Corrections nécessaires apportées et pratiques conformes quant au respect de l'amortissement selon la catégorie d'immobilisations.	R		

Description des réserves, commentaires et observations	Année 20XX-XX	Nature (R, O ou C)	Mesures prises pour régler ou améliorer la problématique identifiée	État de la problématique au 31 mars 2017		
1	2	3	4	R 5	PR 6	NR 7
revenus reportés.						
<b>C-16</b>  Nous recommandons au CISSS-CA de prendre les mesures requises afin de respecter les exigences de présentation des NCCSP concernant le budget approuvé par le conseil d'administration.	<b>2015-2016</b>	<b>C</b>	Pour 2016-2017, certaines corrections ont été apportées. Le budget 2017-2018 a été élaboré en considérant l'ensemble des informations exigées – celui-ci sera présenté intégralement au AS-471 2017-2018 dans le respect des exigences de présentation des NCCSP.		<b>PR</b>	
<b>C-17</b>  Nous recommandons au CISSS-CA de planifier et documenter adéquatement les prochaines conversions de systèmes.	<b>2015-2016</b>	<b>C</b>	La base de données du programme dépendance et le fonds d'immobilisations ont fait l'objet d'une conversion au 1er avril 2016 à la satisfaction des auditeurs. Les prochaines conversions sont prévues en 2017-2018 et seront documentées adéquatement.		<b>PR</b>	
<b>C-18</b>  Nous recommandons au CISSS-CA de prendre les mesures requises afin de préparer des descriptions uniformes de tous ses processus significatifs.	<b>2015-2016</b>	<b>C</b>	La majorité des descriptions des processus significatifs ont été rédigées.		<b>PR</b>	
<b>C-19</b>  Nous recommandons au CISSS-CA de rehausser la configuration des mots de passe selon ces standards minimaux :  <ul style="list-style-type: none"> <li>longueur minimale de 8 caractères;</li> <li>complexité obligatoire (lettres, chiffres, caractères spéciaux, etc.);</li> <li>modification périodique obligatoire : (60 jours) 90 jours dans le Cadre global;</li> <li>fermeture après 3 tentatives d'accès infructueuses (5 dans le Cadre global);</li> <li>historique d'utilisation de mot de passe (10).</li> </ul>	<b>2015-2016</b>	<b>C</b>	Ces recommandations seront prises en compte lors de l'implantation des futurs systèmes uniques (Paie-RH et SIG-FA).			<b>NR</b>
<b>C-20</b>  Nous recommandons au CISSS-CA d'améliorer la gestion des accès en s'assurant de la documentation des	<b>2015-2016</b>	<b>C</b>	Ces recommandations seront prises en compte lors de l'implantation des futurs systèmes uniques (Paie-RH et SIG-FA).			<b>NR</b>

Description des réserves, commentaires et observations	Année 20XX-XX	Nature (R, O ou C)	Mesures prises pour régler ou améliorer la problématique identifiée	État de la problématique au 31 mars 2017		
1	2	3	4	R 5	PR 6	NR 7
autorisations.						
<b>C-21</b>  Nous recommandons au CISSS-CA de corriger les lacunes concernant la gestion des modifications de systèmes en procédant au renforcement des procédures suivantes : <ul style="list-style-type: none"> <li>• mise en place d'une méthodologie de maintenance;</li> <li>• documentation des tests;</li> <li>• autorisation des modifications aux systèmes et aux données;</li> <li>• séparation des tâches entre le personnel de développement et celui responsable des migrations;</li> <li>• documentation des modifications.</li> </ul>	<b>2015-2016</b>	<b>C</b>	Ces recommandations seront prises en compte lors de l'implantation des futurs systèmes uniques (Paie-RH et SIG-FA).			<b>NR</b>

SECTION AUDITÉE

# RAPPORT FINANCIER ANNUEL PLAN

	Page
SECTION AUDITÉE	
Deuxième partie - États financiers	
Tous les fonds :	
État des résultats	200
État des surplus (déficits) cumulés	202
État de la situation financière	204
État de la variation des actifs financiers nets (dette nette)	206
État des flux de trésorerie	208
Notes aux états financiers	270
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés	289-00
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés - Fonds affectés de provenance nationale	289-02
Précisions aux états financiers :	
Précision no 1 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - activités principales	290
Précision no 2 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - activités accessoires	291
Précision no 3 - Tous les fonds - Revenus reportés relatifs aux sommes reçues par dons, legs et autres formes de contributions	292
Précision no 4 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés résultant de sommes allouées par le MSSS à des fins particulières (fonds affectés)	293
Précision no 5 - Fonds d'immobilisations - Variation des revenus reportés	294
Précisions aux états financiers - Partie 2	297

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

## ÉTAT DES RÉSULTATS

		Budget	Exploitation Ex.courant (R.deP358 C4)	Immobilisations Exercice courant (Note 1)	Total Ex.courant C2+C3	Total Ex. préc
		1	2	3	4	5
<b>REVENUS</b>						
Subventions MSSS (FI:P408)	1	801 149 121	808 175 981	41 141 635	849 317 616	848 248 765
Subventions Gouvernement du Canada (FI:P294)	2	23 500	189 190		189 190	189 190
Contributions des usagers	3	57 501 396	59 644 704	XXXX	59 644 704	58 836 707
Ventes de services et recouvrements	4	10 795 087	11 227 676	XXXX	11 227 676	12 533 064
Donations (FI:P294)	5	3 510 000	3 197	2 066 609	2 069 806	3 284 552
Revenus de placement (FI:P302)	6	192 549	342 555	22 174	364 729	455 773
Revenus de type commercial	7	4 582 432	6 971 308		6 971 308	5 615 129
Gain sur disposition (FI:P302)	8			9 078	9 078	1 217 079
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (FI:P302)	11	14 636 741	16 586 401	3 884 509	20 470 910	18 698 894
TOTAL (L.01 à L.11)	12	892 390 826	903 141 012	47 124 005	950 265 017	949 079 153
<b>CHARGES</b>						
Salaires, avantages sociaux et charges sociales	13	601 367 525	615 154 996	XXXX	615 154 996	606 745 158
Médicaments	14	22 473 615	22 431 505	XXXX	22 431 505	22 473 520
Produits sanguins	15	5 505 277	11 212 206	XXXX	11 212 206	9 501 816
Fournitures médicales et chirurgicales	16	29 409 025	33 729 759	XXXX	33 729 759	32 757 199
Denrées alimentaires	17	6 958 340	7 835 318	XXXX	7 835 318	8 294 271
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles	18	66 700 303	66 608 959	XXXX	66 608 959	65 914 167
Frais financiers (FI:P325)	19	14 390 299	6 303	12 318 466	12 324 769	12 085 331
Entretien et réparations, y compris les dépenses non capitalisables relatives aux immobilisations	20	13 674 394	11 364 478	2 303 599	13 668 077	15 401 075
Créances douteuses	21	65 000	356 408	XXXX	356 408	193 399
Loyers	22	9 697 320	10 819 900	XXXX	10 819 900	10 298 473
Amortissement des immobilisations (FI:P422)	23	33 740 000	XXXX	30 319 458	30 319 458	32 833 372
Perte sur disposition d'immobilisations (FI:P420, 421)	24		XXXX	828 900	828 900	6 077 386
Dépenses de transfert	25		30 862 930	XXXX	30 862 930	30 860 059
	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres charges (FI:P325)	27	88 409 728	92 240 143	560 678	92 800 821	86 066 735
TOTAL (L.13 à L.27)	28	892 390 826	902 622 905	46 331 101	948 954 006	939 501 961
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.28)	29	0	518 107	792 904	1 311 011	9 577 192

Note 1: la colonne 3 s'applique aux établissements publics seulement

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

## ÉTAT DES SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS

		Fonds Exploitation Ex.courant	Fonds immobilisations Ex.courant	Total Ex.courant (C1+C2)	Total Ex.préc.	Notes
		1	2	3	4	
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS AU DÉBUT DÉJÀ ÉTABLIS	1	680 081	22 839 533	23 519 614	13 942 457	
Modifications comptables avec retraitement des années antérieures (préciser)	2					
Modifications comptables sans retraitement des années antérieures (préciser)	3				XXXX	
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS AU DÉBUT REDRESSÉS (L.01 à L.03)	4	680 081	22 839 533	23 519 614	13 942 457	
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE	5	518 107	792 904	1 311 011	9 577 192	
Autres variations:						
Transferts interétablissements (préciser)	6					
Transferts interfonds (préciser)	7					
Autres éléments applicables aux établissements privés conventionnés (préciser)	8		XXXX			
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL DES AUTRES VARIATIONS (L.06 à L.09)	10					
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS À LA FIN (L.04 + L.05 + L.10)	11	1 198 188	23 632 437	24 830 625	23 519 649	
Constitués des éléments suivants:						
Affectations d'origine externe	12	XXXX	XXXX			
Affectations d'origine interne	13	XXXX	XXXX	10 266 189	10 266 189	
Solde non affecté (L.11 - L.12 - L.13)	14	XXXX	XXXX	14 564 436	13 253 460	
TOTAL (L.12 à L.14)	15	XXXX	XXXX	24 830 625	23 519 649	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

## ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE

	FONDS	Exploitation	Immobilisations	Total Ex.courant (C1+C2)	Total Ex.préc.
	1	2	3	4	
<b>ACTIFS FINANCIERS</b>					
Encaisse (découvert bancaire)	1	49 979 779	16 464 086	66 443 865	42 460 920
Placements temporaires	2	648 835		648 835	642 703
Débiteurs - MSSS (FE:P362, FI:P408)	3	22 042 362	2 521 269	24 563 631	35 172 573
Autres débiteurs (FE:P360, FI: P400)	4	14 022 971	2 469 154	16 492 125	17 372 446
Avances de fonds aux établissements publics	5	XXXX	3 939	3 939	
Créances interfonds (dettes interfonds)	6	(11 728 519)	11 728 519	0	
Subvention à recevoir (perçue d'avance) - réforme comptable (FE:P362, FI:P408)	7	62 324 574	95 036 035	157 360 609	162 920 377
Placements de portefeuille	8				2 600
Frais reportés liés aux dettes	9	XXXX	1 294 242	1 294 242	1 219 929
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres éléments (FE: P360, FI: P400)	12	1 278 487		1 278 487	2 694 890
<b>TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS (L.01 à L.12)</b>	<b>13</b>	<b>138 568 489</b>	<b>129 517 244</b>	<b>268 085 733</b>	<b>262 486 438</b>
<b>PASSIFS</b>					
Emprunts temporaires (FE: P365, FI: P403)	14		70 283 152	70 283 152	72 697 640
Créditeurs - MSSS (FE: P362, FI: P408)	15				
Autres créditeurs et autres charges à payer (FE: P361, FI: P401)	16	64 819 364	6 355 706	71 175 070	73 414 627
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	17	XXXX			
Intérêts courus à payer (FE: P361, FI: P401)	18		2 684 100	2 684 100	2 991 099
Revenus reportés (FE: P290 et 291, FI: P294)	19	8 286 891	48 950 206	57 237 097	47 895 835
	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dettes à long terme (FI: P403)	21	XXXX	414 031 690	414 031 690	408 072 886
Passif au titre des sites contaminés (FI: P401)	22	XXXX	477 750	477 750	477 750
Passif au titre des avantages sociaux futurs (FE: P363)	23	74 632 028	XXXX	74 632 028	73 606 735
	24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres éléments (FE: P361, FI: P401)	25	1 702 317		1 702 317	1 801 811
<b>TOTAL DES PASSIFS (L.14 à L.25)</b>	<b>26</b>	<b>149 440 600</b>	<b>542 782 604</b>	<b>692 223 204</b>	<b>680 958 383</b>
<b>ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE)(L.13 - L.26)</b>	<b>27</b>	<b>(10 872 111)</b>	<b>(413 265 360)</b>	<b>(424 137 471)</b>	<b>(418 471 945)</b>
<b>ACTIFS NON FINANCIERS</b>					
Immobilisations (FI: P423)	28	XXXX	436 897 797	436 897 797	429 106 674
Stocks de fournitures (FE: P360)	29	8 684 691	XXXX	8 684 691	9 740 920
Frais payés d'avance (FE: P360, FI: P400)	30	3 385 608		3 385 608	3 144 000
<b>TOTAL DES ACTIFS NON FINANCIERS (L.28 à L.30)</b>	<b>31</b>	<b>12 070 299</b>	<b>436 897 797</b>	<b>448 968 096</b>	<b>441 991 594</b>
<b>CAPITAL-ACTIONS ET SURPLUS D'APPORT</b>	<b>32</b>		XXXX		
<b>SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS (L.27 + L.31 - L.32)</b>	<b>33</b>	<b>1 198 188</b>	<b>23 632 437</b>	<b>24 830 625</b>	<b>23 519 649</b>

Obligations contractuelles (pages 635-00 à 635-03) et PPP (638-01 et 638-02)

Éventualités (pages 636-01 et 636-02)

Colonne 2: Établissements publics seulement

Ligne 06, Colonne 3: Le montant doit être égal à zéro

Ligne 32: applicable aux établissements privés seulement



Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

## ÉTAT DE LA VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE)

	Budget	Fonds Exploitation	Fonds Immobilisations	Total - Ex.Courant (C2+C3)	Total - Ex.Précédent
	1	2	3	4	5
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) AU DÉBUT DÉJÀ ÉTABLIS	1	(12 204 839)	(406 267 141)	(418 471 980)	(414 305 843)
Modifications comptables avec retraitement des années antérieures	2				
Modifications comptables sans retraitement des années antérieures	3				XXXX
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) AU DÉBUT REDRESSÉ (L.01 à L.03)	4	(12 204 839)	(406 267 141)	(418 471 980)	(414 305 843)
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (P.200, L.29)	5	518 107	792 904	1 311 011	9 577 192
VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS:					
Acquisitions (FI:P421)	6	XXXX	(37 527 067)	(37 527 067)	(56 154 841)
Amortissement de l'exercice (FI:P422)	7	33 740 000	XXXX	30 319 458	32 833 372
(Gain)/Perte sur dispositions (FI:P208)	8		819 822	819 822	4 860 307
Produits sur dispositions (FI:P208)	9		11 761	11 761	5 125 989
Réduction de valeurs (FI:P420, 421-00)	10		XXXX		
Ajustements des immobilisations	11		(1 415 097)	(1 415 097)	48 583
	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS (L.06 à L.13)	14	33 740 000	(7 791 123)	(7 791 123)	(13 286 590)
VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE:					
Acquisition de stocks de fournitures	15	(60 284 109)	XXXX	(60 284 109)	(64 096 100)
Acquisition de frais payés d'avance	16	(16 953 967)		(16 953 967)	(11 989 672)
Utilisation de stocks de fournitures	17	61 340 337	XXXX	61 340 337	63 268 607
Utilisation de frais payés d'avance	18	16 712 360		16 712 360	12 360 461
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE (L.15 à L.18)	19	814 621		814 621	(456 704)
Autres variations des surplus (déficits) cumulés	20				
AUGMENTATION (DIMINUTION) DES ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.05 + L.14 + L.19 + L.20)	21	33 740 000	1 332 728	(6 998 219)	(5 665 491)
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) À LA FIN (L.04 + L.21)	22	33 740 000	(10 872 111)	(424 137 471)	(418 471 945)

## ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT</b>				
Surplus (déficit) de l'exercice	1	1 311 011	9 577 192	

## ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE:

Provisions liées aux placements de portefeuille et garanties de prêts	2			
Stocks de fournitures et frais payés d'avance	3	814 621	(456 704)	
Perte (gain) sur disposition d'immobilisations	4	819 822	4 860 307	
Perte (gain) sur disposition de placements de portefeuille	5			
Amortissement des revenus reportés liés aux immobilisations:				
- Gouvernement du Canada	6			
- Autres	7	(2 552 239)	(3 264 088)	
Amortissement des immobilisations	8	30 319 458	32 833 372	
Réduction pour moins-value des immobilisations	9			
Amortissement des frais d'émission et de gestion liés aux dettes	10	304 817	287 337	
Amortissement de la prime ou escompte sur la dette	11			
Subventions MSSS	12	15 105 558	25 417 440	
Autres (préciser P297)	13	(1 412 532)	48 580	
<b>TOTAL DES ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE (L.02 à L.13)</b>	<b>14</b>	<b>43 399 505</b>	<b>59 726 244</b>	
Variation des actifs financiers et des passifs reliés au fonctionnement	15	19 760 000	(10 215 567)	
<b>FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT (L.01 + L.14 + L.15)</b>	<b>16</b>	<b>64 470 516</b>	<b>59 087 869</b>	

15

## ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS

Sorties de fonds relatives à l'acquisition d'immobilisations	17	(34 169 164)	(53 830 295)	
Produits de disposition d'immobilisations	18	11 761	5 125 989	
<b>FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS (L.17 + L.18)</b>	<b>19</b>	<b>(34 157 403)</b>	<b>(48 704 306)</b>	

## ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT

Variation des placements temporaires dont l'échéance est supérieure à 3 mois	20			
Placements de portefeuille effectués	21			
Produits de disposition de placements de portefeuille	22			
Placements de portefeuille réalisés	23			
<b>FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT (L.20 à L.23)</b>	<b>24</b>			

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

## ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>ACTIVITÉS DE FINANCEMENT</b>				
Dettes à long terme - Emprunts effectués	1	6 906 365	695 577	
Dettes à long terme - Emprunts remboursés	2	(1 151 251)	(559 458)	
Capitalisation de l'escompte et de la prime sur la dette	3			
Variation des emprunts temporaires - fonds d'exploitation	4		(6 751 252)	
Emprunts temporaires effectués - fonds d'immobilisations	5	11 911 452	23 403 478	
Emprunts temporaires remboursés - fonds d'immobilisations	6	(23 990 602)	(31 266 830)	
Variation du Fonds d'amortissement du gouvernement	7			
Autres (préciser P297)	8			
<b>FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT (L.01 à L.08)</b>	<b>9</b>	<b>(6 324 036)</b>	<b>(14 478 485)</b>	
<b>AUGMENTATION (DIMINUTION) DE LA TRÉSORERIE ET DES ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE (P.208-00, L.16 + L.19 + L.24 + P.208-01, L.09)</b>	<b>10</b>	<b>23 989 077</b>	<b>(4 094 922)</b>	
<b>TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE AU DÉBUT</b>	<b>11</b>	<b>43 103 623</b>	<b>47 198 545</b>	
<b>TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN (L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>67 092 700</b>	<b>43 103 623</b>	
<b>TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN COMPRENNENT:</b>				
Encaisse	13	66 443 865	42 460 920	
Placements temporaires dont l'échéance n'excède pas 3 mois	14	648 835	642 703	
<b>TOTAL (L.13 + L.14)</b>	<b>15</b>	<b>67 092 700</b>	<b>43 103 623</b>	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

## ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT:				
Débiteurs - MSSS	1	10 608 942	(1 362 919)	
Autres débiteurs	2	880 321	595 955	
Avances de fonds aux établissements publics	3	(3 939)		
Subvention à recevoir - réforme comptable - avantages sociaux futurs	4	322 562	(297 407)	
Frais reportés liés aux dettes	5	(379 130)	(341 251)	
Autres éléments d'actifs	6	1 416 403	(1 327 678)	
Créditeurs - MSSS	7			
Autres créditeurs et autres charges à payer	8	(5 597 460)	(15 907 850)	
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	9		(24 407)	
Intérêts courus à payer	10	(306 999)	(586 899)	
Revenus reportés	11	11 893 501	7 827 057	
Passif au titre des sites contaminés	12			
Passif au titre des avantages sociaux futurs	13	1 025 293	849 211	
Autres éléments de passifs	14	(99 494)	360 621	
TOTAL DE LA VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT (L.01 à L.14)	15	19 760 000	(10 215 567)	
AUTRES RENSEIGNEMENTS:				
Acquisitions d'immobilisations incluses dans les créditeurs au 31 mars	16	6 354 350	2 996 447	
Produits de disposition d'immobilisations inclus dans les débiteurs au 31 mars	17		1 963 838	
Autres éléments n'affectant pas la trésorerie et les équivalents de trésorerie (préciser P297)	18	9 868 352	26 514 398	16
Intérêts:				
Intérêts créditeurs (revenus)	19	364 729	455 773	
Intérêts encaissés (revenus)	20	363 467	457 666	
Intérêts débiteurs (dépenses)	21	12 019 952	11 886 498	
Intérêts déboursés (dépenses)	22	373 027	1 043 011	17

## NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

### 1. CONSTITUTION ET MISSION

Le Centre intégré de santé et services sociaux (CISSS) de Chaudière-Appalaches (ci-après désigné par l'établissement), est un établissement public constitué en corporation par lettres patentes sous l'autorité de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (RLRQ, chapitre S-4.2) et de la Loi modifiant l'organisation et la gouvernance du réseau de la santé et des services sociaux notamment par l'abolition des agences régionales (RLRQ, chapitre O-7.2) le 1<sup>er</sup> avril 2015.

Les responsabilités du CISSS de Chaudière-Appalaches définies par le ministère de la Santé et des Services sociaux (ci-après désigné par le MSSS) sont :

- Planifier, coordonner, organiser et offrir à la population de son territoire l'ensemble des services sociaux et de santé, selon les orientations et les directives ministérielles, et déterminer les mécanismes de coordination de ces derniers;
- Garantir une planification régionale des ressources humaines;
- Réaliser le suivi et la reddition de comptes auprès du MSSS en fonction de ses attentes;
- Assurer la prise en charge de l'ensemble de la population de son territoire, notamment les clientèles les plus vulnérables;
- Assurer une gestion de l'accès simplifié aux services;
- Établir des ententes et des modalités en précisant les responsabilités réciproques et complémentaires avec les partenaires de son réseau territorial de services (RTS) comme les médecins, les organismes communautaires, les entreprises d'économie sociale, les pharmacies et les autres ressources privées, ainsi qu'avec d'autres établissements du réseau;
- Intégrer les réseaux locaux de services (RLS) établis au profit du RTS.

Pour assurer une véritable intégration des services offerts à la population, le CISSS de Chaudière-Appalaches doit :

- Être au coeur d'un RTS;
- Assurer la prestation de soins et de services à la population de son territoire sociosanitaire, incluant le volet santé publique;
- Assumer une responsabilité populationnelle envers la population de son territoire sociosanitaire;
- Veiller à l'organisation des services et à leur complémentarité sur son territoire dans le cadre de ses multiples missions, (CLSC, hôpital, centre d'hébergement, centre de protection de l'enfance et de la jeunesse, centre de réadaptation), et ce, en fonction des besoins de sa population et de ses réalités territoriales;
- Conclure des ententes avec les autres installations et les organisations partenaires de son RTS (centres hospitaliers universitaires, cliniques médicales, groupes de médecine de famille, cliniques réseau, organismes communautaires, pharmacies communautaires, partenaires externes, etc.).

Les points de service sont répartis dans l'ensemble de la région de la façon suivante :

- Bureau de Saint-Georges (5123-1264)
- Bureau de Saint-Romuald (5123-5380)
- Bureau de Thetford Mines (5547-4951)
- Bureau du 25 Vincent-Chagnon (5122-7296)
- Campus de Lévis (5245-4998)
- Centre d'activités de jour de Montmagny-du-Palais-de-Justice (5122-1067)

- Centre d'activités de jour de Saint-Georges- Lacroix (15430) (5123-1728)
- Centre d'activités de jour de Thetford Mines - Notre-Dame (5123-3898)
- Centre d'activités de jour et services externes de Sainte-Claire (5123-3856)
- Centre d'activités de jour et services externes de Sainte-Marie (5123-5232)
- Centre d'activités de jour et services externes de Sainte-Justine (5457-8471)
- Centre d'activités de jour et services externes de Saint-Flavien (5123-1645)
- Centre d'activités de jour et services externes l'Îslet-sur-Mer (5123-2098)
- Centre d'activités de jour et services externes Saint-Georges-25e ave (5122-3824)
- Centre d'activités de jour de Berthier-sur-mer (5121-6612)
- Centre d'activités de jour de Black Lake (5123-1652)
- Centre d'activités de jour de Lévis - Desjardins Est (5122-1042)
- Centre d'activités de jour de Montmagny - Taché Est (5123-5240)
- Centre d'activités de jour de Saint-Prosper (5123-1744)
- Centre d'activités de jour de Saint-Romuald (5122-1075)
- Centre d'activités de jour de Saint-Georges-Lacroix (9006) (5123-1710)
- Centre d'activités de jour Thetford Mines - Dumais Nord (5122-0465)
- Centre de services ambulatoire en pédopsychiatrie de Lévis (5123-0167)
- Centre de services ambulatoires en santé mentale de Lévis (5122-7544)
- Centre de services externes pour les aînés de Saint-Romuald (5122-6033)
- Centre de services ambulatoires de Lévis (5122-0457)
- Centre d'hébergement de Saint-Anselme (5121-8907)
- Centre d'hébergement de Sainte-Claire (5121-8915)
- Centre d'hébergement de Saint-Georges (5121-7081)
- Centre d'hébergement de Saint-Georges (5121-7099)
- Centre multiservices de Beauceville (5122-8179)
- Centre Paul-Gilbert - centre d'hébergement de Charny (5121-9673)
- CHSLD de Cap-Saint-Ignace (5414-6329)
- CHSLD de Saint-Apollinaire (5121-8808)
- CHSLD de Sainte-Croix (5487-3492)
- CHSLD de Sainte-Hénédine (5561-7443)
- CHSLD de Sainte-Perpétue (5123-2601)
- CHSLD de Saint-Eugène (5123-2585)
- CHSLD de Saint-Fabien-de-Panet (5122-0036)
- CHSLD de Saint-Flavien (5487-3476)
- CHSLD de Saint-Gervais (5121-8873)
- CHSLD de Saint-Isidore (5561-7419)
- CHSLD de Saint-Raphaël (5121-8881)
- CHSLD de Saint-Sylvestre (5121-8816)
- CHSLD Denis-Marcotte (5121-9889)
- CHSLD Lac-Noir (5121-9905)
- CHSLD Marc-André-Jacques (5121-9897)
- CHSLD René-Lavoie (5121-9913)
- CHSLD Saint-Alexandre (5123-2049)
- CLSC - Maison de naissance Mimosa (5122-8138)

- CLSC (Santé au travail) de Montmagny (5123-1546)
- CLSC (Santé au travail) de Saint-Georges (5123-1579)
- CLSC (Santé au travail) de Saint-Jean-Chrysostome (5123-2593)
- CLSC (Santé au travail) de Thetford Mines (5123-1561)
- CLSC d'Adstock (5290-9132)
- CLSC d'Armagh (5122-6918)
- CLSC de Disraeli (5236-0419)
- CLSC de la Guadeloupe (5122-8997)
- CLSC de Laurier-Station (5121-8790)
- CLSC de Saint-Antoine-de-l'Isle-aux-Grues (5296-7361)
- CLSC de Saint-Fabien-de-Panet (5122-0028)
- CLSC de Saint-Gédéon-de-Beauce (5300-0956)
- CLSC de Saint-Georges (5300-0923)
- CLSC de Saint-Joseph-de-Beauce (5122-8989)
- CLSC de Saint-Lazare-de-Bellechasse (5121-8865)
- CLSC de Saint-Pamphile (5121-8709)
- CLSC de Thetford Mines (5122-8955)
- CLSC d'East Broughton (5267-8562)
- CLSC et centre d'hébergement de Beauceville (5121-9533)
- CLSC et centre d'hébergement de Lac-Etchemin (5121-8634)
- CLSC et centre d'hébergement de Montmagny (5122-0044)
- CLSC et Centre d'hébergement de Sainte-Marie (5123-2031)
- CLSC et centre d'hébergement de Saint-Prosper (5121-8683)
- CLSC et CHSLD de Lévis (5123-5265)
- CLSC et CHSLD de Saint-Jean-Port-Joli (5121-8691)
- CLSC et Unité de médecine familiale de Saint-Romuald (5123-2288)
- Consultations externes La Maison du Jardinier (5122-7551)
- Centre de protection et de réadaptation pour les jeunes en difficulté d'adaptation de Montmagny (5547-4977)
- Centre de protection et de réadaptation pour les jeunes en difficulté d'adaptation de Saint-Joseph-de-Beauce (5547-5016)
- Centre de réadaptation en alcoolisme et toxicomanie de Beauceville (5123-0472)
- Centre de réadaptation en déficience physique de Charny (5123-2353)
- Centre de réadaptation en dépendance de Lévis (5123-3542)
- Centre de réadaptation en déficience intellectuelle Chaudière-Appalaches (5122-3816)
- Foyer de groupe de Sainte-Marie (5122-7262)
- Foyer de groupe jeunes difficulté d'adaptation de Saint-Romuald (5245-5003)
- Foyer de groupe jeunes difficulté d'adaptation de Sainte-Marie (5122-6819)
- Foyer de groupe jeunes difficulté d'adaptation Vincent-Chagnon (5123-1256)
- Foyer de groupe Le Galion (5122-7270)
- Foyer de groupe l'Odyssée (5122-7288)
- Hôpital de Montmagny (5122-8963)
- Hôpital de Saint-Georges (5122-8971)
- Hôpital de Thetford Mines (5122-8948)
- Hôtel-Dieu de Lévis (5122-7569)

- Services externes en déficience auditive du Grand Littoral (5122-8146)
- Services externes de Laurier-Station (5561-2279)
- Services externes de Montmagny (5561-2352)
- Services externes de Montmagny (5122-8161)
- Services externes de Thetford Mines (5122-8187)
- Services externes de Thetford Mines - Notre-Dame (5123-3880)
- Siège social et bureau de Lévis (5121-8774)

Le siège social de l'établissement est situé au 363, route Cameron à Sainte-Marie.

En vertu des lois fédérale et provinciale de l'impôt sur le revenu, l'établissement n'est pas assujéti aux impôts sur le revenu au Québec ou au Canada.

## 2. PRINCIPALES MÉTHODES COMPTABLES

### a. Référentiel comptable

Aux fins de la préparation du présent rapport financier annuel AS-471, l'établissement utilise prioritairement le *Manuel de gestion financière* établi par le MSSS, tel qu'il est prescrit par l'article 477 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux. Ces directives sont conformes aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public, à l'exception de l'élément suivant :

- Les immeubles loués auprès de la Société québécoise des infrastructures sont comptabilisés comme une location-exploitation au lieu d'une location-acquisition, à la demande du MSSS, ce qui n'est pas conforme aux dispositions de la note d'orientation du secteur public NOSP-2 Immobilisations corporelles louées du *Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public*.

Pour toute situation pour laquelle le *Manuel de gestion financière* ne contient aucune directive, l'établissement se réfère au *Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public*. L'utilisation de toute autre source de principes comptables généralement reconnus doit être cohérente avec ce dernier.

Par conséquent, les états financiers inclus dans le présent rapport financier annuel AS-471 sont conformes aux principes comptables généralement reconnus pour le secteur public à l'exception de l'élément mentionné ci-haut.

### b. Utilisation d'estimations

La préparation du rapport financier annuel AS-471, conformément aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public, requiert que la direction de l'établissement ait recours à des estimations et à des hypothèses qui ont des incidences sur la comptabilisation des actifs et des passifs, des revenus et des charges de l'exercice, ainsi que sur la présentation d'éléments d'actifs et de passifs éventuels à la date des états financiers.

Les principaux éléments pour lesquels l'établissement a utilisé des estimations et formulé des hypothèses sont la durée de vie utile des immobilisations corporelles, la subvention à recevoir – réforme comptable, la provision relative à l'assurance salaire, les créances irrécouvrables, les coûts de réhabilitation et de gestion du passif au titre des sites contaminés, les réclamations et la provision en lien avec le régime rétrospectif de la Commission des normes, de l'équité, de la santé et de la sécurité du travail (CNESST).



Au moment de la préparation du rapport financier annuel AS-471, la direction considère que les estimations et les hypothèses utilisées sont raisonnables. Cependant, les résultats réels pourraient différer de ces estimations.

### **c. État des gains et pertes de réévaluation**

Les chapitres SP1201 Présentation des états financiers et SP 3450 Instruments financiers du *Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public* requiert la présentation d'un état des gains et pertes de réévaluation lorsque l'entité qui présente les états financiers détient des instruments financiers évalués à leur juste valeur ou libellés en devises étrangères.

Le MSSS n'inclut pas l'état des gains et pertes de réévaluation dans le format du rapport financier annuel AS-471 qu'il prescrit en vertu de l'article 295 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux, puisque la grande majorité des entités du réseau de la santé et des services sociaux ne détiennent pas d'instruments financiers devant être évalués à la juste valeur considérant les limitations imposées par l'article 265 de cette même Loi.

Néanmoins, l'établissement ne détient aucun élément devant être comptabilisé à la juste valeur ou libellé en devises étrangères. La présentation de cet état financier n'est donc pas requise.

### **d. Comptabilité d'exercice**

L'établissement utilise la méthode de comptabilité d'exercice tant pour l'information financière que pour les données quantitatives non financières. Ainsi, il comptabilise les opérations et les faits dans l'exercice au cours duquel ils se produisent, sans égard au moment où ils donnent lieu à un encaissement ou un décaissement.

### **e. Périmètre comptable et méthodes de consolidation**

Le périmètre comptable de l'établissement comprend toutes les opérations, activités et ressources qui sont sous son contrôle, excluant les soldes et les opérations relatifs aux biens détenus en fiducie. Le contrôle est la capacité d'orienter les politiques financières et administratives d'une entité de manière à ce que ses activités lui procurent les avantages attendus ou l'exposent à un risque de perte.

Les états financiers comprennent tous les comptes de la Société de gestion du personnel de recherche du CISSS-CA qui est contrôlée par l'établissement laquelle est consolidée ligne par ligne. Les informations concernant cette entité sont mentionnées à la note 13.

La description des biens détenus en fiducie gérés par l'établissement ainsi que le sommaire des soldes sont présentés à la page 375 du rapport financier annuel AS-471.

### **f. Revenus de subventions**

Les subventions gouvernementales du Québec et du Canada, reçues ou à recevoir, sont constatées aux revenus dans l'exercice au cours duquel le cédant les a dûment autorisées et que l'établissement bénéficiaire a rencontré tous les critères d'admissibilité, s'il en est.

En présence de stipulations précises imposées par le cédant quant à l'utilisation des ressources ou aux actions que l'établissement bénéficiaire doit poser pour les conserver, ou en présence de stipulations générales et d'actions ou de communications de l'établissement bénéficiaire qui donnent lieu à une obligation répondant à la définition de passif à la date des états financiers, les subventions gouvernementales sont d'abord comptabilisées à titre de revenus reportés, puis passées aux résultats au fur et à mesure que les stipulations sont rencontrées.

## **g. Revenus provenant des usagers**

Les revenus provenant des usagers comprennent notamment les sommes exigibles pour l'hébergement d'usagers dans une installation maintenue par un établissement public ou qui sont pris en charge par une ressource intermédiaire d'un établissement public ou par une ressource de type familial, selon les tarifs établis par règlement.

Ils incluent également les montants imposés à des usagers ayant un statut de résidents du Québec, à des non-résidents du Québec, à des non-résidents du Canada et à des tiers responsables pour des services rendus à des usagers en vertu de lois du Québec, du Canada ou de tout autre gouvernement, pour des soins ou des services qui ne sont pas de la responsabilité du ministère de la Santé et des Services sociaux en vertu de la Loi sur l'assurance-hospitalisation (chapitre A-28) ou de la Loi sur les services de santé et des services sociaux (chapitre S-4.2), ainsi que les montants payable par un bénéficiaire résident recevant des soins de courte durée pour l'occupation d'une chambre privée ou semi-privée selon les tarifs exigibles en vertu de l'article 10 du Règlement d'application de la Loi sur l'assurance-hospitalisation (chapitre A-28, r.1).

Ces revenus sont constatés au moment de la prestation de services et sont diminués des déductions, exonérations et exemptions accordées à certains de ceux-ci.

## **h. Ventes de services et recouvrements**

Les ventes de services représentent des ventes effectuées à partir d'un centre d'activités, autres que la prestation de services aux usagers.

Les revenus de recouvrements sont constitués des récupérations, en tout ou en partie, d'une charge incluse dans le coût direct brut assumé par un centre d'activités.

Ces revenus sont comptabilisés dans l'exercice au cours duquel a lieu la vente de services ou le recouvrement de coûts.

## **i. Donations**

Les sommes reçues de tiers par dons, legs ou contributions autres que des subventions gouvernementales sans condition rattachée ou sous condition expresse de doter l'établissement d'un capital à préserver pour une période indéterminée sont comptabilisées aux revenus de l'exercice.

Les sommes reçues de tiers par dons, legs ou contributions autres que des subventions gouvernementales à des fins de dotation de durée déterminée ou à des fins spécifiques sont d'abord comptabilisées à titre de revenus reportés, puis constatés aux revenus dans l'exercice au cours duquel elles sont utilisées aux fins prescrites dans l'entente.

L'excédent de la somme reçue sur les coûts de la réalisation du projet ou de l'activité prescrits à l'entente est inscrit comme revenu dans l'exercice au cours duquel le projet ou l'activité est terminé, sauf si l'entente prévoit l'utilisation du solde à d'autres fins, le cas échéant. Si une nouvelle entente écrite est conclue entre les parties, un revenu reporté est comptabilisé si celle-ci prévoit les fins pour lesquelles le solde doit être utilisé.

## **j. Salaires, avantages sociaux et charges sociales**

Les charges relatives aux salaires, avantages sociaux et charges sociales sont constatées dans les résultats de l'exercice au cours duquel elles sont encourues.

En conséquence, les obligations découlant de ces charges courues sont comptabilisées à titre de passif. La variation annuelle de ce compte est portée aux charges de l'exercice.

## **k. Dépenses de transfert**

Les dépenses de transfert octroyées, payées ou à payer, sont constatées aux charges de l'exercice au cours duquel l'établissement cédant les a dûment autorisées et que le bénéficiaire a satisfait tous les critères d'admissibilité, s'il en est.

Les critères d'admissibilité de tout paiement de transfert versé d'avance sont réputés être respectés à la date des états financiers. Il est donc constaté à titre de charge de l'exercice de son émission.

## **l. Instruments financiers**

L'encaisse, les placements temporaires, les débiteurs MSSS, les autres débiteurs (sauf les réclamations TPS, TVQ), avances de fonds aux établissements publics et les autres éléments d'actifs, sont classés dans la catégorie des actifs financiers évalués au coût ou au coût après amortissement selon la méthode du taux d'intérêt effectif.

Les emprunts temporaires, les autres créditeurs et autres charges à payer (sauf les déductions à la source et les charges sociales à payer), les intérêts courus à payer, les autres éléments du passif, les dettes à long terme et les passifs au titre des avantages sociaux futurs (sauf la provision pour assurance-salaire) sont classés dans la catégorie des passifs financiers évalués au coût ou au coût après amortissement selon la méthode du taux d'intérêt effectif.

### *i. Trésorerie et équivalents de trésorerie*

La trésorerie et les équivalents de trésorerie comprennent l'encaisse et les placements temporaires de moins de trois mois suivants la date d'acquisition et les placements facilement convertibles à court terme en un montant connu de trésorerie et dont la valeur ne risque pas de changer de façon importante.

### *ii. Débiteurs*

Les débiteurs sont présentés à leur valeur recouvrable nette au moyen d'une provision pour créances douteuses. La charge pour créances douteuses est comptabilisée aux charges non réparties de l'exercice.

### *iii. Créditeurs et autres charges à payer*

Tout passif relatif à des travaux effectués, des marchandises reçues ou des services rendus est comptabilisé aux créditeurs et autres charges à payer.

### *iv. Dettes à long terme*

Les emprunts sont comptabilisés au montant encaissé lors de l'émission et ils sont ajustés annuellement de l'amortissement de l'escompte ou de la prime pour atteindre le montant de capital à rembourser à l'échéance.

## **m. Passif au titre des sites contaminés**

Les obligations découlant du passif au titre des sites contaminés sont comptabilisées lorsque toutes les conditions suivantes sont rencontrées :

- La contamination dépasse une norme environnementale en vigueur à la date des états financiers ou il est probable qu'elle la dépasse;
- L'établissement est responsable des coûts de réhabilitation ou il est probable qu'il le soit ou qu'il en accepte la responsabilité;

- Il est prévu que des avantages économiques futurs seront abandonnés;
- Les coûts de réhabilitation sont raisonnablement estimables.

Le passif au titre des sites contaminés comprend les coûts directement liés à la réhabilitation des sites contaminés, estimés à partir de la meilleure information disponible. Ces coûts sont révisés annuellement et la variation annuelle est constatée aux résultats de l'exercice.

Le passif au titre des sites contaminés est présenté au fonds d'immobilisations.

#### *Financement du coût de ces travaux de réhabilitation*

Pour les terrains contaminés avant le 31 mars 2008 et répertoriés au 31 mars 2011, l'établissement comptabilise une subvention à recevoir du gouvernement du Québec (SCT), ainsi que pour les variations annuelles survenues au cours des exercices 2011-2012 à 2017-2018. La décision quant au financement de ces variations est prise annuellement.

Pour les terrains contaminés avant le 31 mars 2008 ou après cette date qui n'ont pas été inventoriés au 31 mars 2011, une subvention à recevoir du MSSS peut être comptabilisée après avoir préalablement obtenu l'autorisation de celui-ci.

### **n. Passif au titre des avantages sociaux futurs**

Les passifs au titre des avantages sociaux futurs comprennent principalement les obligations découlant de l'assurance salaire ainsi que des congés de maladie et de vacances cumulés. Les autres avantages sociaux comprennent les droits parentaux et les banques de temps accumulé conventionné.

#### *i. Provision pour assurance salaire*

Les obligations découlant de l'assurance salaire sont évaluées annuellement par le MSSS, à l'aide de la moyenne des données de paie pour chacune des trois années financières de l'établissement. Elles sont estimées à l'aide de la méthode par période de paie qui tient compte des facteurs tels que le sexe, le groupe d'âge, le groupe d'emploi et la durée par dossier. Cette méthode requiert l'utilisation de l'hypothèse que l'assurance salaire évoluera au cours des trois années financières à venir selon les tendances passées. Ces obligations ne sont pas actualisées. La variation annuelle est constatée dans les charges non réparties.

#### *ii. Provision pour vacances*

Les obligations découlant des congés de vacances des employés sont estimées à partir des heures cumulées au 31 mars 2017 et des taux horaires prévus en 2017-2018. Elles ne sont pas actualisées, car elles sont payables au cours de l'exercice suivant. La variation annuelle est ventilée dans les centres et sous-centres d'activités concernés.

#### *iii. Provision pour congés de maladie*

Les obligations découlant des congés de maladie-années courantes sont évaluées sur la base du mode d'acquisition de ces avantages sociaux. Ainsi, le personnel à temps régulier bénéficie annuellement de 9,6 jours de congés de maladie. Les journées de maladie non utilisées sont payables une fois par année, soit en décembre. La provision inclut donc les journées non utilisées depuis le paiement jusqu'au 31 mars, selon les taux horaires prévus en 2017-2018. Ces obligations ne sont pas actualisées, car elles sont payables au cours de l'exercice suivant. La variation annuelle est ventilée dans les centres et sous-centres d'activités concernés.

#### iv. Régime de retraite

Les membres du personnel de l'établissement participent au Régime de retraite des employés du gouvernement et des organismes publics (RREGOP) ou au Régime de retraite du personnel d'encadrement (RRPE) ou au Régime de retraite de l'administration supérieure (RRAS). Ces régimes interentreprises administrés par Retraite Québec sont à prestations déterminées et comportent des garanties à la retraite et au décès. Les cotisations de l'exercice de l'établissement envers ces régimes gouvernementaux de même que les prestations sont assumées par le gouvernement du Québec et ne sont pas présentées au rapport financier annuel AS-471.

#### v. Droit parentaux

Les obligations découlant des droits parentaux sont évaluées sur la base du nombre d'employés en congé parental au 31 mars 2017 et la rémunération versée pour l'exercice 2017-2018, laquelle est répliquée pour le reste de la durée du congé ou au maximum jusqu'au 31 mars 2018. La variation annuelle est ventilée dans les centres et sous-centres d'activités concernés.

#### vi. Autres avantages sociaux futurs

Les obligations découlant des autres charges salariales à payer concernent les banques de temps accumulé conventionné figurant aux dossiers des employés au 31 mars 2017. La variation annuelle est ventilée dans les centres et sous-centres d'activités concernés.

### o. Immobilisations

Les immobilisations sont des actifs non financiers qui sont acquis, construits, développés ou améliorés, qui sont destinés à être utilisés de façon durable pour la production de biens ou la prestation de services sur leur durée de vie utile qui s'étend au-delà de l'exercice financier.

Elles sont comptabilisées au coût, lequel comprend les frais financiers capitalisés pendant la période de construction, d'amélioration ou de développement. Le coût des immobilisations détenues en vertu d'un contrat de location-acquisition est égal à la valeur actualisée des paiements minimums exigibles sans toutefois dépasser la juste valeur du bien loué.

Les immobilisations sont amorties selon une méthode logique et systématique correspondant à leur durée de vie utile, à l'exception des terrains qui ne sont pas amortis. Les immobilisations en cours de construction, en développement ou en mise en valeur sont amorties dès leur mise en service.

Les différentes catégories d'immobilisations et leur durée de vie utile sont :

Catégorie	Durée
Aménagements des terrains :	10 à 20 ans
Bâtiments :	20 à 50 ans
Améliorations majeures aux bâtiments :	25 à 40 ans
Améliorations locatives :	Durée restante du bail (max. 10 ans)
Matériels et équipements :	3 à 15 ans
Équipements spécialisés :	12 à 25 ans
Matériel roulant :	5 ans
Développement informatique :	10 ans
Réseau de télécommunication :	10 ans
Location-acquisition :	Sur la durée du bail ou de l'entente

Les biens incorporels, tels que les brevets, les droits d'auteur, les oeuvres d'art autres que celles qui sont incorporées à un bâtiment ou à un aménagement en vertu de la Politique d'intégration des arts à l'architecture et à l'environnement des bâtiments et des sites gouvernementaux et publics, lesquels sont capitalisés au coût du bâtiment, ne sont pas constatés dans les présents états financiers puisque leurs avantages économiques futurs ne peuvent être quantifiés de façon raisonnable et vérifiable selon les méthodes existantes. Leurs coûts sont plutôt imputés aux charges de l'exercice au cours duquel ils sont encourus.

Lorsqu'une immobilisation corporelle ne contribue plus à la capacité de l'établissement de fournir des biens et des services, ou que la valeur des avantages économiques futurs qui se rattachent à l'immobilisation corporelle est inférieure à sa valeur comptable nette, le coût de l'immobilisation est réduit pour refléter sa baisse de valeur. Les moins-values nettes sur les immobilisations corporelles sont imputées aux charges de l'exercice. Aucune reprise sur réduction de valeur n'est considérée.

Les immobilisations et leurs opérations connexes sont présentées au fonds d'immobilisations.

#### **p. Frais payés d'avance**

Les frais payés d'avance sont des actifs non financiers représentant des débours effectués avant la fin de l'exercice financier pour des services à recevoir au cours du ou des prochains exercices financiers. Ils sont imputés aux charges de l'exercice au cours duquel ils sont consommés.

#### **q. Stock de fourniture**

Les stocks de fourniture sont des actifs non financiers composés de fournitures qui seront consommés dans le cours normal des opérations au cours du ou des prochains exercices. Ils comprennent notamment les médicaments, les produits sanguins et les fournitures médicales et chirurgicales. Ils sont évalués au moindre du coût ou de la valeur de réalisation nette. Le coût est déterminé selon la méthode du coût moyen. Ils sont comptabilisés dans les charges de l'exercice au cours duquel ils sont consommés.

#### **r. Autres méthodes**

##### *i. Comptabilité par fonds*

Pour les fins de présentation du rapport financier annuel AS-471, l'établissement utilise un fonds d'exploitation regroupant les opérations courantes de fonctionnement réparties entre les activités principales et accessoires, ainsi qu'un fonds d'immobilisations, lequel inclut les opérations relatives aux immobilisations, au passif au titre des sites contaminés, aux dettes à long terme, à certaines subventions et à tout autre mode de financement se rattachant aux immobilisations. Les opérations et les soldes sont présentés dans les états financiers du fonds concerné.

##### *ii. Revenus d'intérêts*

Les intérêts gagnés sur l'encaisse et les placements sont partie intégrante de chacun des fonds et, dans le cas spécifique du fonds d'exploitation, sont répartis entre les activités principales et les activités accessoires.

##### *iii. Prêts interfonds*

Les prêts interfonds entre le fonds d'exploitation et le fonds d'immobilisations ne comportent aucune charge d'intérêts. Aucuns frais de gestion ne peuvent être chargés par le fonds d'exploitation au fonds d'immobilisations.

Les intérêts gagnés sur l'encaisse et les placements, réalisés à partir d'un solde prêté, appartiennent au fonds prêteur.

*iv. Dettes subventionnées par le gouvernement du Québec*

Les montants reçus pour pourvoir au remboursement des dettes subventionnées à leur échéance sont comptabilisés aux résultats du fonds auquel ils se réfèrent. Il en est de même pour les remboursements qui sont effectués directement aux créanciers par le ministère des Finances du Québec.

De plus, un ajustement annuel de la subvention à recevoir ou perçue d'avance concernant le financement des immobilisations à la charge du gouvernement est comptabilisé aux revenus de l'exercice du fonds d'immobilisations.

*v. Avoir propre*

L'avoir propre correspond aux surplus (déficits) cumulés du fonds d'exploitation et est constitué des montants grevés et non grevés d'affectations. Il comprend les résultats des activités principales et accessoires.

L'avoir propre de l'établissement ne peut être utilisé qu'aux fins de la réalisation de sa mission qu'il exploite selon l'article 269.1 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (RLRQ, chapitre S-4.2). Toutefois, son utilisation peut être subordonnée à une approbation. L'utilisation de l'avoir propre à l'égard des montants non affectés ou de ceux grevés d'affectations ne doit pas, distinctement, avoir pour effet de rendre le solde de ces derniers déficitaires.

*vi. Classification des activités*

La classification des activités tient compte des services que l'établissement peut fournir dans la limite de ses objets et pouvoirs et de ses sources de financement. Les activités sont classées en deux groupes :

Activités principales : Elles comprennent les opérations qui découlent de la prestation des services que l'établissement est appelé à fournir et qui sont essentielles à la réalisation de sa mission dans le cadre de son budget de fonctionnement approuvé par le MSSS.

Activités accessoires : Elles comprennent les services que l'établissement rend, dans la limite de ses objets et pouvoirs, en sus de la prestation de services qu'il est appelé à fournir.

Les activités accessoires sont subdivisées en deux sous-groupes :

Activités accessoires complémentaires : Elles n'ont pas trait à la prestation de services reliés à la mission de l'établissement. Elles peuvent toutefois constituer un apport au réseau de la santé et des services sociaux.

Activités accessoires de type commercial : Elles regroupent toutes les opérations de type commercial. Elles ne sont pas reliées directement à la prestation de services aux usagers.

*vi. Centres d'activités*

En complément de la présentation de l'état des résultats par nature des charges, et à moins de dispositions spécifiques, la plupart des charges engagées par l'établissement dans le cadre de ses activités principales et accessoires sont réparties par objet dans des centres d'activités.

Chacun des centres d'activités regroupe des charges relatives à des activités ayant des caractéristiques et des objectifs similaires eu égard aux services rendus. Certains centres d'activités sont subdivisés en sous-centre d'activités.

#### *viii. Unités de mesure*

Une unité de mesure est une donnée quantitative et non financière, compilée de façon spécifique pour un centre ou un sous-centre d'activité donné dans le but de fournir une indication de son niveau d'activité. Elle représente un coût unitaire relié aux coûts directs nets ajustés soit de production de produits ou de services, soit de consommation.

### 3. MAINTIEN DE L'ÉQUILIBRE BUDGÉTAIRE

En vertu des articles 3 et 4 de la Loi sur l'équilibre budgétaire du réseau public de la santé et des services sociaux (RLRQ, chapitre E-12.0001), l'établissement doit maintenir l'équilibre entre ses revenus et ses charges en cours d'exercice financier et ne doit encourir aucun déficit en fin d'exercice ni au fonds d'exploitation, ni au fonds d'immobilisations.

Selon les résultats présentés à la page 200 du rapport financier annuel AS-471 pour l'exercice clos le 31 mars 2017, l'établissement a respecté cette obligation légale.

### 4. DONNÉES BUDGÉTAIRES

Les données budgétaires présentées à l'état des résultats ainsi qu'à l'état de la variation des actifs financiers nets (dette nette) des pages 200 et 206 du RFA AS-471 respectivement, relativement aux fonds d'exploitation et d'immobilisations sont préparées selon les mêmes méthodes comptables que les données réelles et pour le même ensemble d'activités et d'opérations.

Elles représentent les données budgétaires adoptées initialement par le conseil d'administration le 25 mai 2016 à l'aide du formulaire Budget détaillé RR-446. Les éléments suivants ont eu pour effet de modifier le budget adopté initialement de façon importante au cours de l'exercice :

	Budget initial 2016-2017	Impacts monétaires des modifications	Budget final 2016-2017
Subventions MSSS			
Activités d'exploitation	753 149 121 \$	28 581 697 \$	781 730 818 \$
Activités immobilières	48 000 000 \$	- \$	48 000 000 \$
<b>Total</b>	<b>801 149 121 \$</b>	<b>28 581 697 \$</b>	<b>829 730 818 \$</b>
Dépenses de transfert			
Activités d'exploitation	- \$	28 581 697 \$	28 581 697 \$
Activités immobilières	- \$	- \$	- \$
<b>Total</b>	<b>- \$</b>	<b>28 581 697 \$</b>	<b>28 581 697 \$</b>



## 5. EMPRUNTS TEMPORAIRES

L'établissement est autorisé par le gouvernement du Québec à effectuer des emprunts temporaires au fonds d'exploitation pour des montants variant de 0 \$ jusqu'à un maximum de 16,5 M\$ pour la période du 1<sup>er</sup> avril 2016 au 31 mars 2017. Ce montant, disponible sous forme de marge de crédit échéant le 30 juin 2021 au taux préférentiel, n'est pas utilisé au 31 mars 2017 et 2016. Les emprunts temporaires tant pour le fonds d'exploitation que pour le fonds d'immobilisations sont garantis par le gouvernement du Québec.

	Exercice courant	Exercice précédent
<b>Fonds d'immobilisations</b>		
Acceptation bancaire échéant le 10 avril 2017 au taux de base + 0,30 % (2016 : échéant le 8 avril 2016, au taux de base +0,30 %),	1 100 000 \$	1 100 000 \$
Marge de crédit échéant le 30 juin 2021, au taux préférentiel	46 208 \$	31 918 \$
Marge de crédit échéant le 30 juin 2021, au taux préférentiel	- \$	6 900 000 \$
Marge de crédit échéant le 31 mars 2017, au taux des acceptations bancaires + 0,30%	11 295 222 \$	16 488 662 \$
Billets au pair auprès du Fonds de financement, au taux des acceptations bancaires d'un mois majoré de 0,05 %	55 807 738 \$	44 456 036 \$
Billets au pair auprès de la Société québécoise des infrastructures, au taux des acceptations bancaires d'un mois majoré de 0,05 %	2 033 984 \$	3 721 024 \$
<b>Total du fonds d'immobilisations</b>	<b>70 283 152 \$</b>	<b>72 697 640 \$</b>

## 6. DETTES À LONG TERME

FONDS DE FINANCEMENT							
Date		Série	Taux	Versements		Exercice courant	Exercice précédent
	Dû			Fréquence	Montant		
2014-11-19	2024-09-01	Billet B-25	2,9440%	Annuel	19 681 \$	452 655 \$	472 336 \$
2014-12-10	2017-12-01	Billet B-26	1,4530%	Annuel	201 506 \$	300 991 \$	502 497 \$
2016-03-24	2025-09-01	Billet B-27	2,3112%	Annuel	34 000 \$	815 987 \$	849 987 \$
2014-03-03	2018-12-19	Billet B-22	1,9991%	Annuel	29 227 \$	549 572 \$	578 799 \$
2014-03-03	2018-12-19	Billet B-23	1,9991%	Annuel	1 031 120 \$	2 818 674 \$	3 849 794 \$
2014-06-19	2019-08-21	Billet B-24	2,1413%	Annuel	448 834 \$	4 171 671 \$	4 620 505 \$
2016-04-22	2023-09-01	Billet B-28	1,9200%	Annuel	209 645 \$	1 467 516 \$	- \$
2017-02-09	2020-03-01	Billet B-29	1,3310%	Annuel	1 315 383 \$	4 204 686 \$	- \$
2016-03-10	2025-09-01	Billet B-14	2,2920%	Annuel	1 156 098 \$	21 589 194 \$	22 745 292 \$
2014-12-12	2019-12-16	Billet B-13	1,9800%	Annuel	158 101 \$	474 302 \$	632 403 \$
2014-12-12	2024-09-01	Billet B-12	2,9040%	Annuel	566 941 \$	12 154 185 \$	12 721 126 \$
2014-06-19	2019-08-21	Billet B-11	2,1413%	Annuel	386 006 \$	5 854 887 \$	6 240 893 \$
2014-03-21	2021-03-01	Billet B-10	2,6820%	Annuel	161 093 \$	644 374 \$	805 467 \$
2013-12-20	2018-12-19	Billet B-8	2,3000%	Annuel	1 874 316 \$	40 327 149 \$	42 201 465 \$

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

FONDS DE FINANCEMENT							
Date		Série	Taux	Versements		Exercice courant	Exercice précédent
	Dû			Fréquence	Montant		
2014-03-21	2018-12-19	Billet B-9	2,1372%	Annuel	81 992 \$	1 229 879 \$	1 311 871 \$
2016-05-05	2021-09-01	Billet B-15	1,5540%	Annuel	200 000 \$	1 000 000 \$	- \$
2016-06-22	2026-09-01	Billet B-16	2,1640%	Annuel	612 905 \$	12 000 606 \$	- \$
2016-04-22	2023-09-01	Billet B-20	1,9200%	Annuel	94 023 \$	658 160 \$	- \$
2016-12-01	2026-09-01	Billet B-21	2,0110%	Annuel	815 233 \$	18 348 762 \$	- \$
2017-02-09	2021-03-01	Billet B-22	1,5620%	Annuel	398 680 \$	1 594 720 \$	- \$
2016-03-10	2026-09-01	Billet B-19	2,4780%	Annuel	429 936 \$	10 318 456 \$	10 748 392 \$
2014-10-21	2021-03-01	Billet B-16	2,2730%	Annuel	53 220 \$	212 879 \$	266 099 \$
2014-12-10	2024-09-01	Billet B-17	2,9040%	Annuel	218 906 \$	3 450 819 \$	3 669 725 \$
2015-03-18	2029-06-01	Billet B-18	2,6400%	Annuel	94 490 \$	1 228 366 \$	1 322 856 \$
2014-01-23	2018-12-19	Billet B-13	2,2169%	Annuel	450 656 \$	8 550 170 \$	9 000 826 \$
2014-03-06	2018-12-19	Billet B-14	2,1268%	Annuel	58 916 \$	883 737 \$	942 653 \$
2014-10-21	2024-09-01	Billet B-15	3,0580%	Annuel	231 145 \$	5 316 334 \$	5 547 479 \$
2016-12-01	2026-09-01	Billet B-20	2,0110%	Annuel	195 061 \$	4 876 519 \$	- \$
2014-03-18	2020-03-01		2,4560%	Mensuel	Variable	1 078 758 \$	1 172 783 \$
2013-04-25	2018-04-01		1,8250%	Mensuel	Variable	2 450 751 \$	2 580 686 \$
2015-11-30	2024-09-01		2,4500%	Mensuel	Variable	2 216 573 \$	2 482 552 \$
2014-03-21	2018-12-19	Billet B-10	2,0817%	Annuel	60 702 \$	1 335 442 \$	1 396 144 \$
2014-11-19	2024-09-01	Billet B-11	2,9440%	Annuel	112 228 \$	897 825 \$	1 010 053 \$
2014-11-19	2021-09-01	Billet B-12	2,4530%	Annuel	85 907 \$	429 536 \$	515 443 \$
2014-12-12	2024-09-01	Billet B-13	2,9040%	Annuel	70 567 \$	1 317 554 \$	1 388 121 \$
2016-03-24	2025-09-01	Billet B-14	2,3112%	Annuel	129 307 \$	3 103 363 \$	3 232 670 \$
2016-12-01	2026-09-01	Billet B-15	2,0110%	Annuel	29 773 \$	744 331 \$	- \$
2014-03-21	2018-12-19	Billet B-3	2,1372%	Annuel	51 169 \$	1 125 720 \$	1 176 889 \$
2014-11-04	2024-09-01	Billet B-6	2,9960%	Annuel	33 324 \$	766 456 \$	799 780 \$
2014-11-04	2021-03-01	Billet B-7	2,3350%	Annuel	186 004 \$	744 018 \$	930 022 \$
2016-03-24	2025-09-01	Billet B-8	2,3112%	Annuel	52 726 \$	1 265 426 \$	1 318 152 \$
2016-12-01	2026-09-01	Billet B-9	2,0110%	Annuel	24 334 \$	608 344 \$	- \$
2014-03-21	2018-12-19	Billet B-10	2,1372%	Annuel	40 732 \$	896 103 \$	936 835 \$
2014-12-12	2024-09-01	Billet B-11	2,9040%	Annuel	259 784 \$	4 227 943 \$	4 487 727 \$
2016-03-24	2025-09-01	Billet B-12	2,3112%	Annuel	54 018 \$	1 296 440 \$	1 350 458 \$
2016-12-01	2026-09-01	Billet B-13	2,0110%	Annuel	16 677 \$	416 918 \$	- \$
2014-02-06	2018-12-19	Billet B-15	2,0789%	Annuel	348 132 \$	5 305 176 \$	5 653 308 \$
2014-03-06	2018-12-19	Billet B-16	2,1268%	Annuel	58 290 \$	874 351 \$	932 641 \$
2014-10-21	2024-09-01	Billet B-17	3,0580%	Annuel	216 203 \$	4 972 667 \$	5 188 870 \$
2014-10-21	2021-09-01	Billet B-18	2,3940%	Annuel	65 968 \$	329 841 \$	395 809 \$
2015-06-17	2018-04-01	Billet B-19	1,0930%	Annuel	363 386 \$	2 692 560 \$	3 055 946 \$
2016-03-10	2026-09-01	Billet B-20	2,4780%	Annuel	272 042 \$	6 529 004 \$	6 801 046 \$
2016-06-22	2026-09-01	Billet B-21	2,1640%	Annuel	217 547 \$	4 133 389 \$	- \$
2016-12-01	2026-09-01	Billet B-22	2,0110%	Annuel	127 285 \$	3 182 118 \$	- \$
2014-01-21	2018-12-19	Billet B-12	2,2296%	Annuel	553 300 \$	10 281 203 \$	10 834 503 \$
2014-03-27	2021-03-01	Billet B-13	2,7820%	Annuel	104 261 \$	417 046 \$	521 307 \$
2014-11-21	2024-09-01	Billet B-14	2,9440%	Annuel	149 513 \$	3 438 809 \$	3 588 322 \$
2014-11-21	2022-03-01	Billet B-15	2,5230%	Annuel	32 256 \$	161 283 \$	193 539 \$
2016-03-24	2025-09-01	Billet B-16	2,3112%	Annuel	218 419 \$	5 242 058 \$	5 460 476 \$
2016-06-22	2026-09-01	Billet B-17	2,1640%	Annuel	53 746 \$	752 439 \$	- \$

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

FONDS DE FINANCEMENT							
Date		Série	Taux	Versements		Exercice courant	Exercice précédent
	Dû			Fréquence	Montant		
2016-12-01	2026-09-01	Billet B-18	2,0110%	Annuel	345 870 \$	7 328 470 \$	- \$
<b>Total - Fonds de financement</b>					<b>15 860 584 \$</b>	<b>246 057 165 \$</b>	<b>196 434 547 \$</b>

FINANCEMENT QUÉBEC							
Date		Série	Taux	Versements		Exercice courant	Exercice précédent
Émis	Dû			Fréquence	Montant		
2010-11-12	2023-03-31	Billet C-1	Variable	Annuel	231 701 \$	1 648 480 \$	1 880 181 \$
2009-07-16	2016-06-01	Billet B-14	3,8470%	Annuel	274 260 \$	- \$	274 260 \$
2010-02-26	2016-12-01	Billet B-15	3,5440%	Annuel	6 201 758 \$	- \$	6 201 758 \$
2010-02-26	2016-12-01	Billet B-16	3,5440%	Annuel	1 191 027 \$	- \$	4 197 403 \$
2010-11-12	2016-12-01	Billet B-17	2,9420%	Annuel	149 788 \$	- \$	1 348 098 \$
2011-11-04	2017-12-01	Billet B-18	2,4720%	Annuel	33 896 \$	677 919 \$	711 815 \$
2012-12-19	2019-12-01	Billet B-19	2,4890%	Annuel	17 641 \$	370 455 \$	388 096 \$
2012-12-19	2019-12-01	Billet B-20	2,4890%	Annuel	74 211 \$	222 632 \$	296 843 \$
2012-12-19	2019-12-01	Billet B-21	2,4890%	Annuel	482 527 \$	1 360 784 \$	1 843 311 \$
2012-12-19	2019-12-01	Billet B-5	2,4890%	Annuel	755 018 \$	13 241 953 \$	13 996 971 \$
2013-03-05	2018-06-01	Billet B-7	2,1230%	Annuel	1 045 226 \$	21 949 749 \$	22 994 975 \$
2012-12-19	2019-12-01	Billet B-6	2,4890%	Annuel	80 507 \$	241 520 \$	322 027 \$
2010-12-09	2016-06-02	Billet B-10	2,8881%	Annuel	232 734 \$	- \$	4 654 677 \$
2010-05-06	2034-06-01	Billet B-19	5,0900%	Annuel	294 029 \$	5 586 540 \$	5 880 569 \$
2010-11-23	2016-06-02	Billet B-20	2,7670%	Annuel	418 935 \$	- \$	6 516 709 \$
2011-11-11	2017-12-01	Billet B-1	2,4720%	Annuel	389 563 \$	7 791 258 \$	8 180 821 \$
2011-11-10	2036-12-01	Billet B-2	4,0600%	Annuel	505 828 \$	10 116 560 \$	10 622 388 \$
2011-12-01	2017-12-01	Billet B-3	2,4720%	Annuel	402 943 \$	4 665 683 \$	5 068 626 \$
2011-12-14	2018-12-01	Billet B-4	2,6140%	Annuel	131 089 \$	262 179 \$	393 268 \$
2010-03-11	2016-12-01	Billet B-18	3,5440%	Annuel	747 804 \$	- \$	6 830 569 \$
1997-01-24	2022-01-16	Billet B-1	7,7500%	Annuel	63 712 \$	318 560 \$	382 272 \$
2008-05-30	2033-06-01	Billet B-6	4,8770%	Annuel	75 167 \$	1 277 839 \$	1 353 006 \$
2010-05-07	2034-06-01	Billet B-8	5,0900%	Annuel	259 979 \$	4 939 611 \$	5 199 590 \$
2011-06-01	2017-12-01	Billet B-9	3,4180%	Annuel	195 024 \$	3 900 478 \$	4 095 502 \$
2012-03-16	2017-04-25	Billet B-10	2,0540%	Annuel	142 568 \$	2 993 944 \$	3 136 512 \$
2012-12-21	2018-06-01	Billet B-11	2,1215%	Annuel	305 261 \$	6 410 478 \$	6 715 739 \$
2012-12-21	2019-12-01	Billet B-12	2,4890%	Annuel	73 604 \$	220 810 \$	294 414 \$
2011-06-01	2017-12-01	Billet B-6	3,4180%	Annuel	73 570 \$	1 471 386 \$	1 544 956 \$
2012-03-23	2017-06-01	Billet B-7	2,1040%	Annuel	24 736 \$	346 303 \$	371 039 \$
2012-12-21	2018-06-01	Billet B-8	2,1421%	Annuel	142 352 \$	1 702 127 \$	1 844 479 \$
2013-05-31	2018-06-01	Billet B-9	2,1230%	Annuel	81 204 \$	730 836 \$	812 040 \$
2010-04-29	2017-06-01	Billet B-1	4,0250%	Annuel	84 605 \$	84 605 \$	169 210 \$
2011-01-28	2017-12-01	Billet B-2	3,5940%	Annuel	66 015 \$	1 254 294 \$	1 320 309 \$
2012-03-07	2033-06-01	Billet B-4	3,6560%	Annuel	98 049 \$	1 960 975 \$	2 059 024 \$
2013-03-05	2018-06-01	Billet B-5	2,1230%	Annuel	125 755 \$	1 383 308 \$	1 509 063 \$
2010-03-19	2034-06-01	Billet B-5	4,9400%	Annuel	37 679 \$	678 220 \$	715 899 \$
2011-01-28	2017-12-01	Billet B-6	3,5940%	Annuel	132 017 \$	2 508 325 \$	2 640 342 \$
2012-02-22	2018-12-01	Billet B-7	2,4280%	Annuel	43 336 \$	866 711 \$	910 047 \$
2012-06-13	2023-01-16	Billet B-8	3,1040%	Annuel	49 766 \$	746 490 \$	796 256 \$

FINANCEMENT QUÉBEC							
Date		Série	Taux	Versements		Exercice courant	Exercice précédent
Émis	Dû			Fréquence	Montant		
2013-03-05	2018-06-01	Billet B-9	2,1220%	Annuel	188 936 \$	3 967 654 \$	4 156 590 \$
2009-12-18	2034-06-01	Billet B-8	4,9910%	Annuel	1 295 170 \$	23 313 057 \$	24 608 227 \$
1993-03-31	2018-01-16	Billet B-2	9,3750%	Annuel	47 900 \$	47 900 \$	95 800 \$
2010-11-16	2016-06-02	Billet B-10	2,6270%	Annuel	217 547 \$	- \$	4 350 935 \$
2011-11-04	2017-12-01	Billet B-11	2,4720%	Annuel	149 597 \$	2 991 941 \$	3 141 538 \$
2012-01-26	2017-04-25	Billet B-12	1,8972%	Annuel	201 976 \$	3 251 922 \$	3 453 898 \$
2012-07-23	2019-12-01	Billet B-13	2,4630%	Annuel	71 153 \$	894 498 \$	965 651 \$
2012-12-21	2018-06-01	Billet B-14	2,1215%	Annuel	296 733 \$	5 237 507 \$	5 534 240 \$
2010-05-07	2034-06-01	Billet B-7	5,0900%	Annuel	120 921 \$	2 297 511 \$	2 418 432 \$
2010-11-04	2016-12-01	Billet B-8	2,8170%	Annuel	219 714 \$	- \$	4 394 278 \$
2010-12-01	2016-06-02	Billet B-9	2,8200%	Annuel	53 746 \$	- \$	806 184 \$
2002-06-21	2022-01-17	Billet B-1	6,2860%	Annuel	125 728 \$	732 100 \$	857 828 \$
2011-12-01	2017-12-01	Billet B-10	2,4720%	Annuel	592 403 \$	8 733 386 \$	9 325 789 \$
2013-03-05	2018-06-01	Billet B-11	2,1220%	Annuel	657 056 \$	7 651 915 \$	8 308 973 \$
<b>Total - Financement Québec</b>					<b>19 973 464 \$</b>	<b>161 050 403 \$</b>	<b>210 891 427 \$</b>

HYPOTHÈQUE - SCHL						
Date		Taux	Versements		Exercice courant	Exercice précédent
Émis	Dû		Fréquence	Montant		
1966-07-XX	2016-07-XX	5,38%	Annuel	5 484 \$	- \$	5 484 \$
1968-08-XX	2018-08-XX	6,25%	Annuel	14 812 \$	22 620 \$	37 432 \$
N/d	2019-01-XX	6,38%	Annuel	11 197 \$	22 450 \$	33 647 \$
N/d	2018-05-XX	6,13%	Annuel	25 619 \$	31 918 \$	57 537 \$
N/d	2017-08-XX	5,88%	Annuel	10 730 \$	4 651 \$	15 381 \$
<b>Total - SCHL</b>				<b>67 842 \$</b>	<b>81 639 \$</b>	<b>149 481 \$</b>

AUTRES DETTES À LONG TERME						
Date		Taux	Versements		Exercice courant	Exercice précédent
Émis	Dû		Fréquence	Montant		
2015-07-20	2020-07-20	3,13%	Mensuel	Variable	466 666 \$	597 431 \$
2016-07-19	2026-05-19	2,56%	Mensuel	65 295 \$	6 375 817 \$	- \$
<b>Total - Autres dettes à long terme</b>					<b>6 842 483 \$</b>	<b>597 431 \$</b>

<b>TOTAL DES DETTES À LONG TERME</b>					<b>414 031 690 \$</b>	<b>408 072 886 \$</b>
--------------------------------------	--	--	--	--	-----------------------	-----------------------

En présumant que les refinancements seront réalisés à l'échéance aux mêmes conditions que celles qui prévalaient au 31 mars 2017, l'échéancier des versements en capital et en intérêts à effectuer au cours des prochains exercices sur la dette à long terme se détaille comme suit :

Année	Capital	Intérêts
2017-2018	65 730 249 \$	11 031 230 \$
2018-2019	137 873 622 \$	8 692 469 \$
2019-2020	37 026 069 \$	6 062 872 \$
2020-2021	12 491 291 \$	5 083 125 \$
2021-2022	11 656 033 \$	4 692 327 \$
2022-2023 et subséquentes	149 254 426 \$	20 595 174 \$
<b>Total</b>	<b>414 031 690 \$</b>	<b>56 157 197 \$</b>

## 7. PASSIF AU TITRE DES SITES CONTAMINÉS

L'établissement est responsable de décontaminer un terrain faisant l'objet d'un usage productif et nécessitant des travaux de réhabilitation à la suite de la découverte de présence de résidus de construction dans le sol.

À cet égard, un montant de 477 750 \$ est comptabilisé à titre de passif au titre de sites contaminés dans les états financiers au 31 mars 2017 (477 750 \$ au 31 mars 2016). Ce montant est basé sur un plan de réhabilitation avec estimation pré-budgétaire.

L'établissement a également constaté une subvention à recevoir du MSSS du même montant pour le financement du coût des travaux.

## 8. PASSIFS AU TITRE DES AVANTAGES SOCIAUX FUTURS

La provision relative aux congés de maladie-années courantes et de vacances est évaluée en fonction des hypothèses suivantes :

	Exercice courant	Exercice précédent
Pour les provisions relatives aux congés de maladie-années courantes et de vacances :		
Taux moyen de croissance de la rémunération	-	-
Inflation	1,75 %	1,50 %
Accumulation des congés de vacances et maladie pour les salariés	9,43 %	9,43 %
Accumulation des congés de vacances pour les cadres et hors-cadres	8,65 %	8,65 %

En ce qui concerne la provision relative à l'assurance-salaire, elle est établie selon la méthodologie et les paramètres du calcul du MSSS. Les données utilisées comme base de projection pour un établissement sont celles des trois années financières les plus récentes, qui précèdent celle où est inscrit le passif. On considère que la tendance en assurance salaire observée pour ces années est représentative. La moyenne de ces trois années sert de base de projection pour le passif à inscrire aux états financiers de l'année financière en cours.

Le tableau suivant détaille les composantes de la variation annuelle des provisions incluses dans le passif au titre des avantages sociaux futurs avant charges sociales :

	Exercice courant				Exercice précédent
	Solde au début	Charge de l'exercice	Montants versés	Solde à la fin	Solde à la fin
Droits parentaux	453 305 \$	2 314 925 \$	2 383 297 \$	384 933 \$	453 305 \$
Assurance salaire	8 703 950 \$	17 071 762 \$	17 322 296 \$	8 453 416 \$	8 703 950 \$
Provision pour vacances	61 796 023 \$	68 449 708 \$	67 057 418 \$	63 188 313 \$	61 796 023 \$
Provision pour banque maladie gelée	55 251 \$	12 596 \$	33 268 \$	34 579 \$	55 251 \$
Provision pour banque maladie courante	2 598 206 \$	17 151 711 \$	17 179 130 \$	2 570 787 \$	2 598 206 \$
<b>Total</b>	<b>73 606 735 \$</b>	<b>105 000 702 \$</b>	<b>103 975 409 \$</b>	<b>74 632 028 \$</b>	<b>73 606 735 \$</b>

## 9. IMMOBILISATIONS

Les informations détaillées sur le coût et l'amortissement cumulé, les constructions et développements en cours, les frais financiers capitalisés durant l'exercice et la valeur comptable nette par catégorie sont présentées aux pages 420-00 à 423-00 du rapport financier annuel AS-471.

## 10. AFFECTATIONS

La nature des affectations d'origine interne et externe ainsi que leur variation sont présentées aux pages 289-00 et 289-02 du rapport financier annuel AS-471.

## 11. GESTION DES RISQUES ASSOCIÉS AUX INSTRUMENTS FINANCIERS

Dans le cadre de ses activités, l'établissement est exposé à divers risques financiers tels que le risque de crédit, le risque de liquidité et le risque de marché. La direction a mis en place des politiques et des procédés en matière de contrôle et de gestion des risques qui l'assurent de gérer les risques inhérents aux instruments financiers et d'en minimiser les impacts potentiels sur les résultats.

### a. Risque de crédit

Le risque de crédit est le risque qu'une partie à un instrument financier manque à l'une de ses obligations et amène, de ce fait, l'autre partie à subir une perte financière.

Les instruments financiers qui exposent l'établissement au risque de crédit sont l'encaisse, les placements temporaires, les débiteurs MSSS, les autres débiteurs (sauf les réclamations à recevoir de TPS et de TVQ), les avances de fonds aux établissements publics et les autres éléments de l'actif. L'exposition maximale à ce risque correspond à la valeur comptable de ces postes présentés à titre d'actifs financiers à l'état de la situation financière :

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

	Exercice courant	Exercice précédent
Encaisse	66 443 865 \$	42 460 920 \$
Placements temporaires	648 835 \$	642 703 \$
Débiteurs MSSS	24 563 631 \$	35 172 573 \$
Autres débiteurs (sauf réclamations TPS et TVQ)	15 107 100 \$	14 649 450 \$
Avances de fonds aux établissements publics	3 939 \$	- \$
Placement de portefeuille	- \$	2 600 \$
Autres éléments	1 278 487 \$	2 694 890 \$
<b>Total</b>	<b>108 045 857 \$</b>	<b>95 623 136 \$</b>

Le risque de crédit associé à l'encaisse et aux placements temporaires est réduit au minimum. En effet, l'établissement s'assure que les excédents de trésorerie sont investis dans des placements liquides de façon sécuritaire auprès d'institutions financières jouissant d'une cote de solvabilité élevée attribuée par des agences de notation nationales, afin d'en retirer un revenu d'intérêt raisonnable selon les taux d'intérêt en vigueur.

Au 31 mars 2017 et au 31 mars 2016, les placements temporaires étaient investis dans un placement temporaire rachetable et un dépôt à terme. La direction juge ainsi que le risque de perte est négligeable.

Le risque de crédit associé aux débiteurs MSSS est faible puisque ce poste est constitué de contributions à recevoir confirmées par le gouvernement du Québec qui jouit d'une excellente réputation sur les marchés financiers. Ces sommes sont principalement reçues dans les 180 jours suivant la fin d'exercice.

Le risque de crédit relié aux autres débiteurs est faible, car il comprend des sommes à recevoir de d'autres établissements du réseau de la santé et des services sociaux, de diverses compagnies d'assurances, de la RAMQ et de la CNESST, du gouvernement du Canada et des différentes fondations de l'établissement qui jouissent d'une bonne qualité de crédit, ainsi que des usagers eux-mêmes, y compris ceux en provenance de pays étrangers ayant reçu des soins.

Les autres éléments d'actifs concernent les congés à traitement différé sur une période de 2 à 5 ans de même que des avances sur acquisitions d'immobilisations qui seront récupérées au prochain exercice financier.

Afin de réduire ce risque, l'établissement s'assure d'avoir l'information complète sur les différents autres débiteurs afin de les facturer en temps opportun. Il fait parvenir des états de compte aux retardataires et achemine les comptes en souffrance à une agence de collection. Il analyse régulièrement le solde des comptes à recevoir et constitue une provision pour créances douteuses adéquate, lorsque nécessaire, en basant leur valeur de réalisation estimative, compte tenu des pertes de crédit potentielles, sur l'expérience, l'historique de paiement, la situation financière du débiteur et l'âge de la créance. Au 31 mars 2017, les sommes à recevoir d'entités gouvernementales représentaient 6 512 260 \$ (43 %) du montant total recouvrable comparativement à 3 412 292 \$ (23 %) au 31 mars 2016.

La chronologique des autres débiteurs, déduction faite de la provision pour créances douteuses au 31 mars se détaille comme suit :

	Exercice courant	Exercice précédent
Autres débiteurs non en souffrance :	10 783 551 \$	7 240 087 \$
Autres débiteurs en souffrance :		
Moins de 30 jours	3 417 401 \$	4 251 505 \$
De 30 à 59 jours	516 428 \$	1 249 890 \$
De 60 à 89 jours	184 070 \$	348 860 \$
De 90 jours et plus	1 395 742 \$	2 842 660 \$
Sous-total	<b>5 513 641 \$</b>	<b>8 692 915 \$</b>
Sous-total	<b>16 297 192 \$</b>	<b>15 933 002 \$</b>
Provision pour créances douteuses	(1 190 092 \$)	(1 283 552 \$)
<b>Total des autres débiteurs</b>	<b>15 107 100\$</b>	<b>14 649 450 \$</b>

La variation de l'exercice de la provision pour créances douteuses s'explique comme suit :

	Exercice courant	Exercice précédent
Solde au début de la provision pour créances douteuses :	1 283 552 \$	1 524 466 \$
Perte de valeur comptabilisée aux résultats	236 126 \$	39 709 \$
Radiation	(309 963 \$)	(261 842 \$)
Montants recouvrés	(19 623 \$)	(18 781 \$)
Solde à la fin de la provision pour créances douteuses	<b>1 190 092\$</b>	<b>1 283 552 \$</b>

L'établissement est d'avis que la provision pour créances douteuses est suffisante pour couvrir le risque de non-paiement.

De plus, l'article 269 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (RLRQ, chapitre S-4.2) stipule que les sommes reçues par don, legs, subvention ou autre forme de contributions autres que celles octroyées par le gouvernement du Québec, incluant les ministères ou organismes visés par l'article 268, faites à des fins particulières doivent être déposées ou placées conformément aux dispositions du Code civil relativement aux placements présumés sûrs, jusqu'à ce qu'elles soient utilisées aux fins prévues.

Au cours des exercices terminés les 31 mars 2016 et 31 mars 2017, l'établissement s'est conformé à l'article 269 de cette loi.

## b. Risque de liquidité

Le risque de liquidité est le risque que l'établissement ne soit pas en mesure de remplir ses obligations financières à leur échéance. Le risque de liquidité englobe également le risque qu'il ne soit pas en mesure de liquider ses actifs financiers au moment opportun et à un prix raisonnable.



L'établissement est donc exposé au risque de liquidité relativement aux passifs financiers comptabilisés à l'état de la situation financière, principalement les emprunts temporaires, les autres créditeurs et autres charges à payer (sauf les déductions à la source et les charges sociales à payer), les intérêts courus à payer, les autres éléments de passif, les dettes à long terme et les passifs au titre des avantages sociaux futurs sauf la provision pour assurance-salaire.

L'établissement gère ce risque en établissant des prévisions budgétaires et de trésorerie, notamment en surveillant le solde de son encaisse et les flux de trésorerie découlant de son fonctionnement, en tenant compte de ses besoins opérationnels et en recourant à des facilités de crédit pour être en mesure de respecter ses engagements.

Les conditions relatives aux emprunts temporaires sont présentées à la note 5. Le risque de liquidité associé aux dettes à long terme et à ses intérêts courus est minime considérant que ces dernières sont assumées par le MSSS. La provision pour avantages sociaux sera payée au cours du prochain exercice selon l'utilisation par l'employé. Les autres créditeurs et autres charges à payer ont des échéances principalement dans les 30 à 60 jours suivant la fin d'exercice.

Les flux de trésorerie contractuels relativement aux autres créditeurs sont les suivants :

	Exercice courant	Exercice précédent
De moins de 6 mois	53 935 107 \$	54 982 677 \$
De 6 mois à 1 an :	558 963 \$	815 363 \$
De 1 à 3 ans :	- \$	984 080 \$
De 3 à 5 ans :	- \$	- \$
De plus de 5 ans :	- \$	- \$
<b>Total des autres créditeurs</b>	<b>54 494 070 \$</b>	<b>56 782 120 \$</b>

### c. Risque de marché

Le risque de marché est le risque que le cours du marché ou que les flux de trésorerie futurs d'un instrument financier fluctuent en raison de variations du prix du marché. Il se compose de trois types de risque : le risque de change, le risque de taux d'intérêt et l'autre risque de prix. L'établissement est exposé seulement au risque de taux d'intérêt.

#### i. Risque de taux d'intérêt

Le risque de taux d'intérêt est le risque que la juste valeur des instruments financiers ou que les flux de trésorerie futurs associés à ces instruments financiers fluctuent en raison des variations des taux d'intérêt du marché.

L'établissement est exposé au risque de taux d'intérêt par ses emprunts temporaires et ses dettes à long terme. Selon l'état de la situation financière, le solde de ces postes représente :

	Exercice courant	Exercice précédent
Emprunts temporaires	70 283 152 \$	72 697 640 \$
Dettes à long terme	414 031 690 \$	408 072 886 \$
<b>Total</b>	<b>484 314 842 \$</b>	<b>480 770 526 \$</b>

Les conditions des emprunts temporaires totalisant 70 283 152 \$ sont présentées à la note 5. Les intérêts sur des emprunts temporaires totalisant 57 841 722 \$ sont pris en charge par le MSSS, ils ne sont pas exposés au risque de taux d'intérêt. Un montant de 12 441 430 \$ représente des emprunts dont les intérêts sont assumés par l'établissement. Par conséquent, ces emprunts sont exposés au risque de taux d'intérêt et l'établissement ne gère pas activement ce risque.

Du montant de la dette à long terme totalisant 414 031 690 \$, la quasi-totalité représente des emprunts pour lesquels les intérêts sont à taux fixes. Les intérêts à taux fixes sur un montant de 390 648 345 \$ sont pris en charge par le MSSS. Par conséquent, ces emprunts ne sont pas exposés au risque de taux d'intérêt. Un montant de 23 383 345 \$ représente des emprunts portant intérêt à des taux fixes pour lesquels les intérêts sont assumés par l'établissement. Le risque de taux d'intérêt sur ces emprunts est minime.

L'établissement limite son risque de taux d'intérêt par une gestion des excédents d'encaisse et des placements temporaires en fonction des besoins de trésorerie et de façon à optimiser les revenus d'intérêts. Il prévoit le remboursement des dettes à long terme selon l'échéancier prévu.

## 12. ÉVENTUALITÉS

L'établissement fait l'objet d'une poursuite d'environ 3 945 350 \$ en lien avec les travaux réalisés à l'urgence du secteur Alphonse-Desjardins. C'est un dossier complexe où plusieurs intervenants sont impliqués et qui devrait s'échelonner sur plusieurs années. La SQI a géré le budget pour ce projet et elle gère aussi le recours judiciaire. L'issue de la poursuite est à ce stade-ci indéterminable.

## 13. PÉRIMÈTRE COMPTABLE ET MÉTHODES DE CONSOLIDATION

La Société de gestion du personnel de recherche du CISSS-CA est incluse au périmètre comptable de l'établissement qui la contrôle. Elle est consolidée ligne par ligne dans les présents états financiers :

Renseignements financiers sur la Société de gestion du personnel de recherche du CISSS-CA consolidée ligne par ligne :

	Exercice courant
Actifs financiers	426 012 \$
Passifs	10 \$
Actifs financiers nets (dette nette)	462 002 \$
Actifs non financiers	- \$
Surplus (déficits) cumulés	426 002 \$
Revenus	30 961 \$
Charges	14 472 \$
Surplus (déficits) de l'exercice	16 489 \$

## 14. BIENS DÉTENUS EN FIDUCIE

La description des biens détenus en fiducie et gérés par l'établissement ainsi que le sommaire des soldes sont présentés à la page 375 du rapport financier annuel AS-471.

## 15. OPÉRATIONS AVEC DES PARTIES APPARENTÉES

L'établissement est apparenté à toutes les autres entités du réseau de la santé et des services sociaux, tous les ministères et organismes budgétaires, tous les organismes non budgétaires et fonds spéciaux, toutes les entreprises publiques, toutes les entités du réseau de l'éducation contrôlées directement ou indirectement par le gouvernement du Québec, ou soumis à un contrôle conjoint ou commun. Ces parties apparentées sont énumérées au début de la section 600 du rapport financier annuel AS-471.

L'établissement n'a conclu aucune opération commerciale avec ces parties apparentées autrement que dans le cours normal de ses activités et aux conditions commerciales habituelles. Ces opérations sont comptabilisées à la valeur d'échange. Elles sont présentées aux pages 612-00 à 647-00 du rapport financier annuel AS-471.

## 16. CHIFFRES COMPARATIFS

Certains chiffres de l'exercice précédent ont été reclassés afin de rendre leur présentation conforme à celle adoptée pour le présent exercice.

DÉTAIL DES AFFECTATIONS DE SURPLUS CUMULÉS

	1	2	3	4	5	6
	Date d'autorisation (aaaa-mm-jj)	Exercice courant Solde début	Exercice courant Affectations de l'exercice	Exercice courant Utilisations de l'exercice	Exercice courant Solde à la fin (C2+C3-C4)	Exercice précédent Solde fin
AFFECTATIONS D'ORIGINE EXTERNE						
Dotations dont le capital a une durée indéterminée	1					
Autres (préciser)	2					
AFFECTATIONS D'ORIGINE INTERNE						
- Projets de recherche terminés	3					
- Revenus nets découlant de l'exploitation des infrastructures de recherche (plateforme)	4					
- Activités de stationnement	5	200 846			200 846	200 846
- Affectations par programmes-services au 1er avril 2015	6	10 065 343	XXXX		10 065 343	10 065 343
- Autres (préciser à la P297)	7					
TOTAL (L.03 à L.07)	8	10 266 189			10 266 189	10 266 189

L07: Autorisation du MSSS préalable pour l'utilisation de la ligne "Autres"

SUIVI DE L'UTILISATION DES AFFECTATIONS PAR PROGRAMMES-SERVICES AU 1ER AVRIL 2015	2	3	4	5	Notes
	Surplus cumulés affectés par prog.- serv. au début	Réaffectation des surplus cumulés	Utilisation de l'exercice	Surplus cumulés affectés par prog.-serv. à la fin (C.2 + C.3 - C.4)	
Santé publique	9	40 150		40 150	
Services généraux (activités cliniques et d'aide)	10	114 381		114 381	
Soutien à l'autonomie des personnes âgées	11	470 550		470 550	
Déficience physique	12	1 946 964		1 946 964	
Déficience intellectuelle et troubles du spectre de l'autisme	13	767 110		767 110	
Jeunes en difficulté	14	4 724 854		4 724 854	
Dépendances	15	15 045		15 045	
Santé mentale	16	128 120		128 120	
Santé physique	17	364 733		364 733	
Administration et soutien aux services	18	323 174		323 174	
Gestion des bâtiments et des équipements	19	143 001		143 001	
Ressources informationnelles	20	19 188		19 188	
Fonds affectés de provenance nationale (P.289-02)	21	1 008 073		1 008 073	
Total des surplus cumulés affectés par programme-service (L.09 à L.21)	22	10 065 343		10 065 343	

## DÉTAIL DES AFFECTATIONS DE SURPLUS CUMULÉS - FONDS AFFECTÉS DE PROVENANCE NATIONALE

		Surplus cumulés affectés au début	Réaffectation des surplus cumulés	Utilisation de l'exercice	Surplus cumulés à la fin (C1+C2-C3)	Notes
		1	2	3	4	
Services préhospitaliers d'urgence	1					
GMF	2	981 458			981 458	
Systèmes d'information clientèle	3	8 407			8 407	
Programme du sang (SIIATH)	4	18 208			18 208	
...	5					
...	6					
...	7					
...	8					
...	9					
...	10					
...	11					
...	12					
...	13					
...	14					
...	15					
...	16					
...	17					
...	18					
...	19					
TOTAL (L.01 à L.19)	20	1 008 073			1 008 073	

## REVENUS REPORTÉS - ACTIVITÉS PRINCIPALES

	Rev reportés au début	Ajustements à la colonne 1	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus Inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4)	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5)	Notes
	1	2	3	4	5	6	
Revenus provenant du MSSS:(inscrire les éléments)							
AD - Sages -femmes Beauce	1	51 415		51 415	0	51 415	
AD - Dév. pers. d'encadrement	2	166 692		166 692	0	166 692	
AD - Continuum résidentiel	3	19 314		19 314	0	19 314	
AD - Trajectoire lymphodème	4	27 609			27 609	0	
AD - Soutien transfert connaissances onco	5	43 676		2 176	41 500	2 176	
AD - Chargée de projet RSIPA	6	23 387			23 387	0	
AD - Prog. bourse pharmacien	7	53 709		53 709	0	53 709	
AD - Projet d'innovation CSSS-GMF	8	27 474			27 474	0	
AD- SIPPE	9	17 409			17 409	0	
AD - Projet - proc. médicale assistée	10	146 468			146 468	0	
AD - Intégration des infirmières	11	3 904		3 598	306	3 598	
AD - Maladie vasculaire AVC	12	67 961			67 961	0	
AD - Répît-dépannage pédopsychiatrie	13	36 899			36 899	0	
AD - Projet SIPREM	14	6 114		6 114	0	6 114	
AD - Résorbti on liste d'attente - écho du sein	15	5 560		5 560	0	5 560	
AD - Projet CRISE et excellence	16	9 592		4 035	5 557	4 035	
AD - Mesures PAB et TS	17	32 008		4 034	27 974	4 034	
AD - PNOD	18	24 427		24 427	0	24 427	
AD - Entente formation	19	117 000			117 000	0	
BCE - IPS-SPL	20	4 829			4 829	0	
BCE - Formation personnel de l'urgence	21	6 250			6 250	0	
BCE - Guichet clientèle santé mentale	22	11 120		4 038	7 082	4 038	
BCE - Santé des hommes	23	80 000		80 000	0	80 000	
BCE - Transport adapté Gabriel Rousseau	24	5 924			5 924	0	
BCE - Accessibilité personne d'expression anglaise	25	3 189			3 189	0	
BCE - Projet pilote infirmière auxiliaire	26	52 000			52 000	0	
BCE - Innovation en GMF	27	36 836			36 836	0	
BCE - Formation-oncologie et soins palliatifs	28	17 568		974	16 594	974	
BCE - DSQ (SIR)	29	15 923			15 923	0	
Autres (Report de P290-01, L.45)	30	1 309 332	(175 274)	141 127	533 542	741 643	392 415
Autres (Report de P290-02, L.45)	31	240 213		1 395 732	257 121	1 378 824	(1 138 611)
Fonds affectés (Rep. P293)	32	847 468		485 926	104 925	1 228 469	(381 001)
TOTAL MSSS (L.01 à L.32)	33	3 511 270	(175 274)	2 022 785	1 321 674	4 037 107	(701 111)
Gouvernement du Canada:							
- Contrib. reportables	34						
- Contrib. non reportables	35	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
Donations (rep. P292)	36			3 197	3 197	0	
	37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	38	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres sources apparentées	39						
Autres sources non apparentées	40	1 569 896	15 080	1 900 690	611 985	2 873 681	(1 288 705)
TOTAL (L.34 à L.40)	41	1 569 896	15 080	1 903 887	615 182	2 873 681	(1 288 705)
GRAND TOTAL (L.33 + L.41)	42	5 081 166	(160 194)	3 926 672	1 936 856	6 910 788	(1 989 816)

Précision no 1 aux É/F - partie 2-Fds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

## DÉTAILS DE LA LIGNE 30 DE LA PAGE 290-00

	Rev reportés au début	Ajustements à la colonne 1	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus Inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4)	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5)
	1	2	3	4	5	6
Revenus provenant du MSSS:(inscrire les éléments)						
BCE - Mandat régional en prévention du suicide	1	26 052		26 052	0	26 052
BCE - SIPREM	2	1 834			1 834	0
BCE - Répit dépannage pédopsychiatrie	3	13 686		3 564	10 122	3 564
BCE - Alco-choix	4	1 731			1 731	0
BCE - Trajectoire douleur chronique	5	15 000		15 000	0	15 000
BCE - Plan d'action régional de lutte contre le cancer - 1ère mesure 14-15	6	14 942		14 942	0	14 942
BCE - Soutien à domicile: Chez soi 1er choix	7	13 630			13 630	0
BCE - Intervenant 1ère ligne dépendances	8	27 115			27 115	0
BCE - Prévention de l'alcool au volant	9	450			450	0
BCE - Soutien aux familles	10	26 769			26 769	0
DEP - Recherche clinique Mediamed	11	20 000			20 000	0
DEP - Formation en dépendance	12	63 663		3 281	60 382	3 281
ML - Formations cadres	13	16 454		16 454	0	16 454
ML - Formation médicale décentralisée	14	36 095		36 095	0	36 095
ML - Projet pilote en GMF	15	52 000			52 000	0
ML - POT Santé mentale	16	38 259			38 259	0
ML - Troubles cognitifs	17	45 494			45 494	0
ML - Revenus de stages	18	15 080	(15 080)		0	0
ML - Formation TGC	19	19 128			19 128	0
TH - Transfert connaissances - oncologie	20	20 267			20 267	0
TH - Soutien communautaire-logement social	21	7 017		7 017	0	7 017
TH - Projet prise en charge-troubles cognitifs	22	165 344			165 344	0
TH - Baluchon Alzheimer	23	8 275		8 275	0	8 275
TH - RSIPA	24	14 311		14 311	0	14 311
TH - Société Alzheimer	25	62 394		42 270	20 124	42 270
TH - Mesures TED	26	10 599		10 599	0	10 599
TH - Réorganisation du travail - DRSSPACS	27	23 594		23 594	0	23 594
TH - Trajectoire en douleur chronique	28	29 807		2 756	27 051	2 756
TH - Navigation soins palliatifs à domicile	29	95 983		56 523	39 460	56 523
TH - Programme lymphodème	30	28 280			28 280	0
ET - Mesure d'accompagnement répit TED	31	43 065		43 065	0	43 065
ET - Répit-dépannage pédopsychiatrie	32	869		869	0	869
ET - Formation décentralisée	33	40 411		40 411	0	40 411
CJ - Prix d'excellence réseau SSSS	34	4 000	(4 000)		0	0
ML - PRDH APTS	35	71 738		71 738	0	71 738
ML - Conf. régionale des élus	36	105 589	(105 589)		0	0
ML - Santé publique	37	100 000	(100 000)		0	0
ET - Répit dépannage SAPA	38	15 407		15 407	0	15 407
ET - Trajectoire douleur chronique	39	15 000		15 000	0	15 000
BCE - PFMD	40		49 395	27 412	21 983	27 412
BCE - Projet approche médiation JED	41		12 727		12 727	(12 727)
BCE - Bourses résidents pharmacothérapie	42		120 000	38 907	81 093	(81 093)
BCE - Forfait inst. IPS-SPL (S.L.)	43		5 000		5 000	(5 000)
BCE - Projet prévention tabagisme jeunes	44		3 400		3 400	(3 400)
TOTAL MSSS (L.01 à L.44)	45	1 309 332	(175 274)	533 542	741 643	392 415

Précision no 1 aux É/F - partie 2-Fds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

## DÉTAILS DE LA LIGNE 31 DE LA PAGE 290-00

	Rev reportés au début	Ajustements à la colonne 1	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus Inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4)	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5)
	1	2	3	4	5	6
Revenus provenant du MSSS:(inscrire les éléments)						
BCE - Jeunes en difficultés - fin. add.	1		35 633		35 633	(35 633)
BCE - Plan d'action autisme	2		80 000		80 000	(80 000)
BCE - Formation personnel encadrement (16-17)	3		248 668		248 668	(248 668)
BCE - Formation personnel cat. 1-2-3-4 (16-17)	4		893 581		893 581	(893 581)
BCE - Production DVD GRSI	5		20 000		20 000	(20 000)
BCE - Projet TRCO	6		17 850		17 850	(17 850)
AG - Plan régional de santé publique	7	160 909		160 909	0	160 909
BCE - Gestion des risques en incendie	8	79 304	100 000	96 212	83 092	(3 788)
	9					
	10					
	11					
	12					
	13					
	14					
	15					
	16					
	17					
	18					
	19					
	20					
	21					
	22					
	23					
	24					
	25					
	26					
	27					
	28					
	29					
	30					
	31					
	32					
	33					
	34					
	35					
	36					
	37					
	38					
	39					
	40					
	41					
	42					
	43					
	44					
TOTAL MSSS (L.01 à L.44)	45	240 213	1 395 732	257 121	1 378 824	(1 138 611)



## REVENUS REPORTÉS - ACTIVITÉS ACCESSOIRES

	Revenus reportés au début	Ajustements à la colonne 1	Montant alloué durant l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4)	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5)	Notes
	1	2	3	4	5	6	
Revenus provenant du MSSS:							
Recherche	1						
Soutien aux établissements désignés universitaires	2						
Projets pilotes	3						
Expérience pratique Sage-femme	4						
Aides techniques visuelles	5						
Location d'espace	6						
Projet avec la communauté	7	34 776	(34 776)		0	0	
Projet Toxico	8						
Programme d'aide aux joueurs pathologiques	9	115 445	371 102	351 167	135 380	(19 935)	
Projet Step by step	10						
Système d'information sur les ressources matérielles	11						
Activités informationnelles projets régionaux	12						
Technocentre régional	13						
	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Aides à la communication	15						
Chiens d'assistance à la motricité	16						
Autres (préciser):							
AD - Soutien scientifique (0102)	17		23 145	23 145	0		
AD - Centre régional de doc. (0251)	18		125 082	125 082	0		
BCE - Prog. méd. fam. (0251)	19	107 985	100 044	63 073	144 956	(36 971)	
SPLI (lutte itinérance) (0409)	20		51 780	51 780	0		
Cert. ress. en dép. (0409)	21		38 861	38 861	0		
AD - Aides techniques soins resp.à dom.(0350)	22		72 275	72 275	0		
PNOD - AD (0350)	23		46 545		46 545	(46 545)	
TOTAL MSSS (L.01 à L.23)	24	258 206	(34 776)	828 834	725 383	326 881	(103 451)

## Revenus provenant du:

## Gouvernement du Canada:

- Contrib. reportables	25		189 190	189 190	0		
- Contrib. non reportables	26	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
Donations (Rep. P292)	27						
Autres sources apparentées	28		4 097	22 511	5 989	20 619	(16 522)
Autres sources non apparentées	29	808 416	(4 097)	1 436 359	1 212 075	1 028 603	(224 284)
GRAND TOTAL (L.24 à L.29)	30	1 066 622	(34 776)	2 476 894	2 132 637	1 376 103	(344 257)

## VENTILATION DES REVENUS REPORTÉS AUTRES QUE MSSS:

	Revenus reportés 5
Projets de recherche en cours	31 1 044 012
Projets de recherches terminés	32 5 210
Autres	33
TOTAL (L.31 à L.33)	34 1 049 222

## REVENUS REPORTÉS RELATIFS AUX SOMMES REÇUES PAR DONNS, LEGS ET AUTRES FORMES DE CONTRIBUTIONS (art.269 LSSSS)

		Revenus reportés au début 1	Ajustements à la colonne 1 2	Sommes allouées dans l'exercice 3	Revenus inscrits dans l'exercice 4	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4) 5	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5) 6	Notes
<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS:</b>								
Contributions de tiers SANS fins particulières	1	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	
Contributions de tiers AVEC fins particulières, lister:								
Donations secteur Alphonse-Desjardins	2	11 850 868	(4 458)	4 740 745	1 203 662	15 383 493	(3 537 083)	
Donations secteur Beauce	3	5 933 136		779 844	1 003 582	5 709 398	223 738	
Donations secteur Etchemins	4	34 469			4 279	30 190	4 279	
Donations secteur Montmagny	5	2 457 288	276 122	126 955	237 451	2 622 914	110 496	
Donations secteur Thetford	6	6 059 781		389 284	(393 968)	6 843 033	(783 252)	
Donations secteur CRDP	7	123 320		3 237	8 027	118 530	4 790	
Donations secteur Centre Jeunesse	8	30 000	(3 175)		3 576	23 249	3 576	
...	9							
...	10							
...	11							
...	12							
...	13							
...	14							
...	15							
...	16							
...	17							
...	18							
...	19							
...	20							
...	21							
...	22							
...	23							
...	24							
Autres (préciser P297)	25							
TOTAL (L.01 à L.25)	26	26 488 862	268 489	6 040 065	2 066 609	30 730 807	(3 973 456)	
<b>DOTATIONS</b>								
Capital	27							
Revenus non réservés accumulés	28	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	
Revenus réservés accumulés:								
Glucomètre par connectivité	29	9 560	(9 560)			0	0	
...	30							
...	31							
...	32							
...	33							
Autres (préciser P297)	34	570 472	(570 472)	3 197	3 197	0	0	
TOTAL (L.27 à L.34)	35	580 032	(580 032)	3 197	3 197			
GRAND TOTAL (L.26 + L.35)	36	27 068 894	(311 543)	6 043 262	2 069 806	30 730 807	(3 973 456)	
<b>REVENUS REPORTES (L.36) AU:</b>								
Fds Exploitation - ACT.PRINC.(P290)	37			3 197	3 197	0		
Fds Exploitation - ACT.ACCES.(P291)	38							
Fonds Immobilisations (P294)	39	27 068 894	(311 543)	6 040 065	2 066 609	30 730 807	(3 973 456)	
TOTAL REV. REPORTES (L.37 à L.39)	40	27 068 894	(311 543)	6 043 262	2 069 806	30 730 807	(3 973 456)	

18

REVENUS REPORTÉS RÉSULTANT DE SOMMES ALLOUÉES PAR LE MSSS À DES FINS PARTICULIÈRES (FONDS AFFECTÉS)

	1	2	3	4	5	6
	Revenus reportés au début	Ajustements à la colonne 1	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C1àC3-C4)	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5)
REVENUS PROVENANT DU MSSS - FONDS AFFECTÉS À DES FINS PARTICULIÈRES						
Aide pour l'alimentation entérale						
Comité Santé mentale du Québec						
Fonds d'aide à l'élimination						
Fonds AVD/AVQ						
GMF et Cliniques-Réseau	817 468			74 925	742 543	74 925
Médecins en régions éloignées						
Médicaments spéciaux - Maladie de Gaucher						
Médicaments spéciaux - Tyronisémie						
Organisation des services						
Programme ventilation à domicile						
Repti-dépannage DI-TSA	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Services de readaptation						
Formation du réseau						
Orientation jeunesse						
Santé publique						
Santé mentale						
Rapatriement des clientèles						
SIDA						
Rationalisation des services						
Produits biologiques et médicaments						
Systèmes d'information clientèles						
Coordination en matière de santé et de services sociaux (excluant GMF et CR)						
Télémétrie en soins préhospitaliers						
SPU (excluant Télémétrie en soins préhospitaliers)	30 000		485 926	30 000	485 926	(455 926)
Autres (préciser)						
TOTAL (L.01 à L.26)	847 468		485 926	104 925	1 228 469	(381 001)

Précision no 5 aux É/F ptie 2-Fds d'immobilisations      exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

VARIATION DES REVENUS REPORTÉS

	1	2	3	4	5	6	Notes
	Revenus reportés au début	Ajustements à la colonne 1	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4)	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5)	
1 Subventions MSSS	11 081 239	(70 937)	3 790 337	418 056	14 382 583	(3 372 281)	
2 Subventions gouvernement du Canada (préciser)							
3 Donations (art 269)	27 068 894	(311 543)	6 040 065	2 066 609	30 730 807	(3 973 456)	
4 Autres sources	3 597 914	(1 653 355)	1 959 831	67 574	3 836 816	(1 892 257)	
5 TOTAL (L.01 à L.04)	41 748 047	(2 035 835)	11 790 233	2 552 239	48 950 206	(9 237 994)	19

VENTILATION DES LIGNES 02, 03 et 04:

Subventions gouvernement du Canada:

6 Contributions reportables						
7 Contributions non reportables	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX
8 TOTAL (L.06 + L.07)						

Donations et autres sources

9 Fondations et OSBL (Note 1)	25 235 894	272 947	5 949 692	1 977 550	29 480 983	(3 972 142)	
10 Municipalités	8 784			1 033	7 751	1 033	
11 Entreprises privées	1 531 480	(1 166 867)	966 052	39 688	1 290 977	(926 364)	
12 Entités du périmètre ctb autres que L.01 et L.13 (Note 2)	551 029	1 341 054	905 078	62 710	2 734 451	(842 368)	20
Hydro-Québec	82 918	(16 121)	57 484	6 374	117 907	(51 110)	
14 Autres entités non apparentées (préciser P297)	3 256 703	(2 395 911)	121 590	46 828	935 554	(74 762)	21
15 TOTAL (L.09 à L.14)	30 666 808	(1 964 898)	7 999 896	2 134 183	34 567 623	(5 865 713)	22

Note 1: Les montants inscrits à cette ligne doivent provenir d'entités non apparentées. Ils incluent, entre autres, les universités exclues du périmètre comptable.

Note 2: Exemple: Fonds de recherche du Québec - Santé (FRQS)

PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS - PARTIE 2

**Numéro**

**Note**

15

**P.208-00 L.13 C.1 - Autres**

	<b>Exercice courant</b>	<b>Exercice précédent</b>
Sommes des coûts inclus dans les travaux en cours au 31 mars 2016 et transférés en dépenses non capitalisables en cours d'année car inférieurs aux seuils de capitalisation.	(1 415 097) \$	48 580 \$
Ajustement d'un solde de départ en exploitation	(35)	0
Reclassement placement	2 600	0
<b>Total</b>	<b>(1 412 532) \$</b>	<b>48 580 \$</b>

16

**P.208-02 L.18 C.1 - Variations des emprunts temporaires et des dettes à long terme assumées par le MSSS et n'affectant pas les flux de trésorerie**

	<b>Exercice courant</b>	<b>Exercice précédent</b>
<b>Emprunts temporaires</b>		
Nouveaux emprunts	11 210 350 \$	27 646 512 \$
Remboursement en capital	(1 545 688)	(13 466 628)
<b>Dettes à long terme</b>		
Nouveaux emprunts	31 449 419	44 875 580
Remboursement en capital	(31 245 729)	(32 541 066)
<b>Total</b>	<b>9 868 352 \$</b>	<b>26 514 398 \$</b>

17

**P.208-02 L.22 C.1 - Intérêts déboursés (dépenses)**

	<b>Exercice courant</b>
Intérêts déboursés (dépenses)	373 027 \$
Les intérêts déboursés (dépenses) diffèrent de façon importante du montant constaté à l'état des résultats (page 325-00, L.1 C.2 6 303 \$ plus L.1 C.3 12 013 649 \$. Cela s'explique par les intérêts assumés par le MSSS qui n'affectent pas les flux de trésorerie.	

18

**P.292-00 L.34 C.2 - Autres**

	<b>Exercice courant</b>
A été transféré à la L18 :	(276 122) \$

A été transféré aux revenus divers car ne sont pas des revenus reportés	(294 350)
<b>Total</b>	<b>(570 472) \$</b>

19 **P.294-00 L.5 C.2 - Autres**

**Exercice courant**

À été transféré en revenus divers	(2 308 782) \$
À été reclassé au bon revenus reportés - Fondations L9	272 947
<b>Total</b>	<b>(2 035 835) \$</b>

20 **P.294-00 L.12 C.5 - Autres**

**Exercice courant**

Fonds des Ressources Naturelles	2 727 291 \$
SIATH (AD)	7 160
<b>Total</b>	<b>2 734 451 \$</b>

21 **P.294-00 L.14 C.5 - Autres**

**Exercice courant**

RUIS	201 569 \$
Autres contributions Montmagny	314 897
Autres contributions Alphonse-Desjardins	387 871
CNESST	31 217
<b>Total</b>	<b>935 554 \$</b>

22 **P.294-00 L.15 C.2 - Autres**

**Exercice courant**

À été transféré en revenus divers	(1 964 898) \$
-----------------------------------	----------------

## RAPPORT FINANCIER ANNUEL

## PLAN

	Page
SECTION AUDITÉE	
Troisième partie - Fonds d'exploitation et Fonds d'immobilisations - Renseignements complémentaires	
RÉSULTATS :	
Fonds d'exploitation - Activités principales - Revenus provenant des usagers et déductions	301
Tous les fonds - Gain sur disposition - Autres revenus - Revenus de placement	302
Fonds d'exploitation - Activités principales - Données sur les centres d'activités	320
Fonds d'exploitation - Charges non réparties	321
Tous les fonds - Frais financiers, autres charges, dépenses de transfert et entretien et réparations	325
Fonds d'exploitation - Activités principales - Avantages sociaux	330
Fonds d'exploitation - Activités principales - Charges sociales et coûts des disparités régionales	331
FONDS D'EXPLOITATION - ACTIVITÉS PRINCIPALES : VENTILATION DE CHARGES :	
Autres charges directes : Administration	341
Soutien aux services et gestion des bâtiments et des équipements - Détail de certains centres d'activités	342
FONDS D'EXPLOITATION - ACTIVITÉS ACCESSOIRES :	
Données sur les centres d'activités	351
Avantages sociaux	352
Charges sociales et charges extraordinaires	353
FONDS D'EXPLOITATION - RÉSULTATS :	
État des résultats	358
FONDS D'EXPLOITATION - DÉTAIL DE POSTES DE L'ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE :	
Détail de postes d'actifs	360
Détail de postes de passifs	361
Détail : Montants à recevoir ou à payer MSSS	362
Provision pour avantages sociaux futurs et autres charges salariales à payer	363
Détermination des subventions à recevoir relatives aux provisions à payer liées aux avantages sociaux futurs	364
Détail des emprunts temporaires	365
Sommaire des biens détenus en fiducie	375
Précision no 1 aux renseignements complémentaires - Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents	390-00
Sommaire des mesures salariales et des RI- RTF	390-01
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 3	391
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 33 de la page 390 - Augmentation ou diminution du financement provenant du MSSS	392-00
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 45 de la page 392-00 (suite de la page 392-00)	392-01
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 33 de la page 390 - Augmentation ou diminution du financement provenant de la RR du Nunavik	392-02
Précisions aux renseignements - Détails de la ligne 45 de la page 392-00 (suite de la page 392-00)	392-03
Détails des montants à recevoir ou à payer du compte FINESSS	393

## REVENUS PROVENANT DES USAGERS ET DÉDUCTIONS

		RÉEL-Usagers admis	RÉEL-Usagers inscrits et enregistrés	Total (C1+C2)	Budget	Écart (C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
<b>AUTRES RESPONSABILITÉS:</b>							
CNESST - autres que ligne 02	1	405 959	4 326 435	4 732 394	6 223 354	(1 490 960)	
CNESST - Réadaptation sociale	2						
F.A.A.Q.	3		3 294 290	3 294 290	2 509 376	784 914	
M.S.P.	4						
Autres (préciser)	5		5 040	5 040	410 700	(405 660)	23
TOTAL (L.01 à L.05)	6	405 959	7 625 765	8 031 724	9 143 430	(1 111 706)	
<b>Gouvernement du Canada:</b>							
Ministère des affaires autochtones et Développement du Nord Canada	7						
Ministère de la Sécurité publique du Canada (Service correctionnel du Canada)	8						
Autres (préciser)	9	38 473	61 616	100 089		100 089	24, 25
TOTAL (L.07 à L.09)	10	38 473	61 616	100 089		100 089	
Non-résidents du Québec:résidents Canada	11	104 666	258 823	363 489	344 889	18 600	
Non-résidents du Québec:non-résidents du Canada	12	166 898	95 326	262 224	129 612	132 612	
Surcharges 200% Non-résidents du Canada	13	333 796	190 651	524 447	210 507	313 940	
Services dentaires non assurés	14						
Autres services non assurés	15	324 259	109 990	434 249	272 973	161 276	
TOTAL (L.14 + L.15)	16	324 259	109 990	434 249	272 973	161 276	
TOTAL (L.10 + L.11 à L.13 + L.16)	17	968 092	716 406	1 684 498	957 981	726 517	
TOTAL (L.06 + L.17)	18	1 374 051	8 342 171	9 716 222	10 101 411	(385 189)	
		Revenus bruts	Déductions, exemptions et exonérations	Revenus après déductions, exemptions et exonérations (C1-C2)	Créances douteuses	Revenus nets (C3-C4)	
		1	2	3	4	5	
<b>DÉDUCTIONS DES REVENUS PROVENANT DES USAGERS</b>							
Suppléments de chambre	19	2 051 801		2 051 801	27 507	2 024 294	
<b>Contributions usagers - autres responsabilités:</b>							
- Usagers admis	20	968 092		968 092	752	967 340	
- Usagers inscrits et enregistrés	21	716 406		716 406	118 323	598 083	
- TOTAL (L.20 + L.21)	22	1 684 498		1 684 498	119 075	1 565 423	
<b>Contributions des usagers:</b>							
Adultes hébergés - C.H.	23	214 849	30 510	184 339		184 339	
Adultes hébergés - CHSLD, CR	24	30 884 693	3 795 012	27 089 681	25 440	27 064 241	
Adultes en ressources intermédiaires	25	8 507 578	438 648	8 068 930	11 053	8 057 877	
Adultes en RTF	26	8 867 569		8 867 569	9 827	8 857 742	
Contributions parentales	27	3 429 343	40 352	3 388 991	162 130	3 226 861	
Hébergement temporaire - CHSLD	28	277 171		277 171	1 376	275 795	
TOTAL (L.23 à L.28)	29	52 181 203	4 304 522	47 876 681	209 826	47 666 855	
TOTAL (L.22 + L.29)	30	53 865 701	4 304 522	49 561 179	328 901	49 232 278	
TOTAL (L.19 + L.30)	31	55 917 502	4 304 522	51 612 980	356 408	51 256 572	



Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

## GAIN SUR DISPOSITION - AUTRES REVENUS - REVENUS DE PLACEMENT

		Fonds d'exploitations Activités principales	Fonds d'exploitations Activités accessoires	Fonds d'immobilisations	Notes
		1	2	3	
<b>GAIN SUR DISPOSITION:</b>					
Placements	1				
Immobilisations	2	XXXX	XXXX	9 078	
TOTAL (L.01 + L.02)	3			9 078	
<b>AUTRES REVENUS:</b>					
Financement public - parapublic (préciser)	4	XXXX	12 855 140		26
Revenus des stages d'enseignement	5	353 431		XXXX	
Contributions des pourvoyeurs de fonds - Recherche	6	61 595		XXXX	
Locataires hébergés (C.H.S.L.D.)	7			XXXX	
Location d'espace	8				
Autres revenus de location	9	6 059			
Contributions en partenariat aux activités cliniques	10				
Commissions	11	76 456			
Ventes de place (services d'hébergement et de soins)	12	424 958		XXXX	
Change sur monnaie étrangère	13	65			
Chèques annulés des exercices antérieurs	14	4 489			
Dépenses pers. usagers de moins de 18 ans - recouvr.	15			XXXX	
Amortissement revenus reportés d'autres sources	16	37 725		67 574	
Revenus en provenance des permis et de la formation SPU	17				
Autres (préciser)	18	644 243	2 122 240	3 816 935	27, 28, 29
TOTAL (L.04 à L.18)	19	1 609 021	14 977 380	3 884 509	
<b>REVENUS DE PLACEMENT:</b>					
Dividendes	20				
Intérêts	21	342 555		22 174	
TOTAL (L.20 + L.21)	22	342 555		22 174	

## DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	523 018	26 528 457	490 525	26 822 013
Personnel-temps régulier	2	12 384 763	345 046 023	12 484 240	355 123 923
Temps supplémentaire	3	254 708	9 780 740	297 626	11 605 371
Primes	4	XXXX	19 147 714	XXXX	22 259 470
Main-d'oeuvre indépendante	5	103 181	3 018 202	102 769	3 011 598
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	13 265 670	403 521 136	13 375 160	418 822 375
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 998 764	86 260 368	2 781 926	84 074 796
Particuliers	9	1 597 665	32 442 804	1 593 604	32 197 317
TOTAL (L.08 + L.09)	10	4 596 429	118 703 172	4 375 530	116 272 113
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	67 864 559	XXXX	68 511 152
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	17 862 099	590 088 867	17 750 690	603 605 640
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	78 862 481	XXXX	79 072 388
Fournitures et autres charges	14	XXXX	156 857 802	XXXX	162 529 766
Allocations directes	15	XXXX	2 302 470	XXXX	2 111 377
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	238 022 753	XXXX	243 713 531
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	17 862 099	828 111 620	17 750 690	847 319 171
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	5 039 785	XXXX	4 808 187
Recouvrements	19		7 493 279		6 419 489
Transferts de frais généraux	20	XXXX	42 237	XXXX	39 481
TOTAL (L.18 à L.20)	21		12 575 301		11 267 157
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	17 862 099	815 536 319	17 750 690	836 052 014
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		5 128 481		7 467 914
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	17 862 099	810 407 838	17 750 690	828 584 100

## CHARGES NON RÉPARTIES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>ACTIVITÉS PRINCIPALES:</b>				
Frais de séjour des médecins itinérants et dépanneurs de certaines régions	1	80 493	69 904	
Publicité, frais de déplacement reliés aux visites exploratoires et au recrutement des médecins et dentistes	2			
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (établissements privés conventionnés seulement)	3			
	4	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en chsld publics et privés conventionnés appelé "achats de places"	5			
Achat de services post hospitaliers en chsld privés non conventionnés appelé "achats de places"	6			
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld publics et privés conventionnés appelé "achats de places"	7			
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld privés non conventionnés appelé "achats de places"	8			
Comité des usagers	9	307 800	279 102	
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10	1 190 627	1 049 130	
Intérêts sur emprunts autorisés:				
- Fonds de financement	11			
	12	XXXX	XXXX	
	13	XXXX	XXXX	
- Autres (int. sur emprunts autres que F.F.)	14	6 303	44 865	
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	15	19 388	XXXX	
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	16		XXXX	
Variation pour assurance-salaire	17	(250 534)	(322 602)	
	18	XXXX	XXXX	
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	19	234 831	114 765	
	20	XXXX	XXXX	
Créances douteuses	21	356 408	193 399	
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	22			
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	23			
Forfaitaire 2015-2016	24		5 676 884	
	25	XXXX	XXXX	
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	26	624 432	49 619	
	27	XXXX	XXXX	
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28			
Autres (préciser P391)	29	2 283 114	2 917 457	
Allocations à des médecins en régions éloignées	30			
Allocations à des GMF, GMF-R et à des Cliniques-Réseau	31	2 003 018	1 902 317	
Services préhospitaliers d'urgence	32	28 859 912	28 957 742	
TOTAL (L.01 à L.32)	33	35 715 792	40 932 582	
<b>ACTIVITÉS ACCESSOIRES:</b>				
	34	XXXX	XXXX	
Charges extraordinaires	35			
Autres (préciser P391)	36	6 116		
TOTAL (L.34 à L.36)	37	6 116		

30

## FRAIS FINANCIERS, AUTRES CHARGES, DÉPENSES DE TRANSFERT ET ENTRETIEN ET RÉPARATIONS

		Exploitation activités principales 2	Immobilisations 3	Notes
<b>FRAIS FINANCIERS</b>				
Intérêts sur emprunts temporaires et sur la dette	1	6 303	12 013 649	
Amortissement de la prime ou escompte sur la dette	2	XXXX		
Amortissement des frais d'émission et de gestion liés aux dettes	3	XXXX	304 817	
<b>TOTAL DES FRAIS FINANCIERS (L.01 à L.03)</b>	<b>4</b>	<b>6 303</b>	<b>12 318 466</b>	

		Exploitation Activités principales 1	Exploitation Activités accessoires 2	Immobilisations 3	Notes
<b>AUTRES CHARGES</b>					
Honoraires professionnels	5	2 588 768	130 252		
Publicité et communication	6	114 334	2 373	XXXX	
Frais de déplacement et de représentation	7	5 251 692	142 015		
	8	XXXX	XXXX	XXXX	
Passif au titre des sites contaminés	9	XXXX	XXXX		
Autres (préciser P391)	10	77 004 890	7 005 819	560 678	31, 32, 33
<b>TOTAL DES AUTRES CHARGES (L.05 À L.10)</b>	<b>11</b>	<b>84 959 684</b>	<b>7 280 459</b>	<b>560 678</b>	

		Exploitation Activités principales 1	Exploitation Activités accessoires 2	Immobilisations 3	Notes
<b>DÉPENSES DE TRANSFERT</b>					
Groupes de médecine de famille (GMF)	12	2 003 018	XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	13	28 859 912	XXXX	XXXX	
Achats de services en soins de longue durée	14		XXXX	XXXX	
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) (préciser P391)	15		XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	16			XXXX	
<b>TOTAL (L.12 à L.16)</b>	<b>17</b>	<b>30 862 930</b>		<b>XXXX</b>	

		Exploitation Activités principales 1	Notes
<b>ENTRETIEN ET RÉPARATIONS</b>			
6600 - Laboratoires de biologie médicale	18	555 498	
6750 - Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	19		
6780 - Médecine nucléaire et TEP	20	56 449	
6830 - Imagerie médicale	21	1 061 454	
6840 - Radio-oncologie	22		
7800 - Entretien et réparation du parc immobilier et du mobilier/équipement	23	8 060 398	
Autres (préciser P391)	24	638 033	34
<b>TOTAL (L.18 à L.24)</b>	<b>25</b>	<b>10 371 832</b>	

## AVANTAGES SOCIAUX

		PERSONNEL CADRE Heures	PERSONNEL CADRE Montant	PERSONNEL TEMPS RÉGULIER Heures	PERSONNEL TEMPS RÉGULIER Montant	Notes
		1	2	3	4	
AVANTAGES SOCIAUX GÉNÉRAUX:						
Congés annuels	1	70 899	4 004 069	1 327 254	40 224 778	
Congés fériés	2	25 381	1 376 139	702 528	19 678 195	
Congés mobiles	3	1 281	67 204	12 234	404 360	
Congés de maladie	4	6 682	231 199	588 907	16 658 250	
Congés quart stable de nuit	5	198	9 690	46 562	1 420 912	
Congés - mesure de rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.06)	7	104 441	5 688 301	2 677 485	78 386 495	

## AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS

Congés sociaux	8	1 128	71 408	16 533	453 374	
Droits parentaux	9	5 704	116 258	351 571	2 183 006	
Prestations d'ass.sal. (après délai de carence) (autoass.)	10	14 561	615 273	760 328	16 352 768	
Différentiel CNESST	11	XXXX	571	XXXX	27 980	
Développement des ressources humaines	12	5 601	292 748	228 468	6 057 528	
Indemnité de fin d'emploi	13	XXXX	20 000	XXXX	21 599	
Libération patronale et syndicale	14	18	383	75 345	2 133 332	
Banque de congés maladie	15	560	7 846	244	7 419	
Indemnité de départ	16	XXXX	(19)	XXXX	XXXX	
Assignation temporaire	17	178	10 166	119 385	3 057 636	
Retrait préventif - 5 premiers jours	18	21	1 057	6 648	199 541	
Autres (préciser P391)	19	5 119	472 395	2 192	95 048	
TOTAL (L.08 à L.19)	20	32 890	1 608 086	1 560 714	30 589 231	

35

TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)	21	137 331	7 296 387	4 238 199	108 975 726	
---------------------------------------	----	---------	-----------	-----------	-------------	--

## CHARGES SOCIALES ET COÛTS DES DISPARITÉS RÉGIONALES

		Personnel cadre	Personnel temps régulier	Total (C1+C2)	Notes
		1	2	3	
<b>CHARGES SOCIALES</b>					
Assurance-emploi	1	292 071	6 780 873	7 072 944	
Fonds des services de santé (F.S.S.) - MFQ	2	1 340 522	21 284 080	22 624 602	
CNESST	3	382 525	7 599 010	7 981 535	
Régime de rentes du Québec	4	941 188	21 987 022	22 928 210	
Autres régimes de pension-retraite	5		12 590	12 590	
Primes d'assurance-salaire	6	180 734	1 219 146	1 399 880	
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	7	XXXX	2 276 767	2 276 767	
Régime d'assurance-cadres	8	351 436	XXXX	351 436	
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	9	13	(2 473)	(2 460)	
Régime québécois d'assurance parentale	10	201 835	3 663 813	3 865 648	
<b>TOTAL (L.01 à L.10)</b>	<b>11</b>	<b>3 690 324</b>	<b>64 820 828</b>	<b>68 511 152</b>	

## COUT DES DISPARITÉS RÉGIONALES

Primes reliées aux salaires:

-Primes d'isolement et d'éloignement	12			
-Primes de rétention	13			
-Primes infirmières en dispensaire	14			
-Primes administratives d'attraction et de rétention	15			
-Autres (préciser P391)	16			
<b>TOTAL (L.12 à L.16)</b>	<b>17</b>			

AUTRES FRAIS:

-Frais de déplacement lors du recrutement	18			
-Frais de déménagement	19			
-Frais d'entreposage	20			
-Dépenses de transit	21			
-Frais de logement du personnel	22			
-Frais de sorties	23			
-Frais de transport de nourriture	24			
-Autres (préciser P391)	25			
<b>TOTAL (L.18 à L.25)</b>	<b>26</b>			

<b>TOTAL (L.17 + L.26)</b>	<b>27</b>			
----------------------------	-----------	--	--	--

## AUTRES CHARGES DIRECTES: ADMINISTRATION

		Administration générale c/a7300 Exercice courant 1	Administration générale c/a7300 Exercice précédent 2	Notes
SERVICES ACHETÉS	1	382 132	829 828	
FOURNITURES ET AUTRES CHARGES:				
Assurance-responsabilité et cautionnement	2	48 450	73 863	
Congrès (délégués de l'établissement)	3			
Congrès et déplacements (conseil d'administration)	4	15 491	6 977	
Cotisations: Fédération ou association d'établissements	5			
Autres cotisations (préciser P391)	6	838 628	551 573	36
	7	XXXX	XXXX	
Frais de banque	8	216 483	198 997	
Frais de déplacement, de séjour et d'inscription	9	372 691	691 537	
Frais de recouvrement	10			
Honoraires professionnels: Audit	11		55 191	
Honoraires professionnels: Relations de travail	12	154 557	110 645	
Honoraires professionnels: Légaux	13	205 288	76 486	
Honoraires professionnels: Autres (préciser P391)	14	1 186 262	1 608 728	37
Honoraires annuels de fiduciaire	15			
Intérêts sur paiements aux fournisseurs	16			
Location d'équipement de bureau	17	146 695	56 242	
Papeterie, impression et articles de bureau	18	1 637 615	1 567 343	
Publicité	19	87 473	139 603	
Recrutement du personnel	20			
Perte (gain) sur congé à traitement différé	21	(19 760)	(26 561)	
Cotisation au fonds national de formation de la main d'oeuvre	22			
Fournitures et charges diverses (préciser P391)	23	1 443 445	1 574 195	38
Entretien, réparation et fonctionnement des installations	24	42 922	75 736	
Frais de poste, messagerie, transport	25	474 625	293 361	
Informatique	26	1 736 430	607 668	
Télécommunications	27	179 953	290 634	
...	28			
TOTAL (L.02 à L.28)	29	8 767 248	7 952 218	
TOTAL (L.01 + L.29)	30	9 149 380	8 782 046	

## SOUTIEN AUX SERVICES ET GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS - DÉTAIL DE CERTAINS CENTRES D'ACTIVITÉS

	Exercice courant 2	Exercice précédent 3	Variation (C2-C3) 4	Notes
--	-----------------------	-------------------------	------------------------	-------

## BUANDERIE ET LINGERIE (7600)

## Services achetés:

- Autres établissements (préciser P391)	1	74		74
- Buanderie communautaire	2			
- Entreprises privées	3	311 536	292 167	19 369

## Fournitures et autres charges:

- Fournitures jetables de lingerie et de literie	4	2 483 630	2 546 742	(63 112)
- Linge neuf mis en circulation	5	404 898	473 505	(68 607)
- Autres	6	890 689	985 203	(94 514)
TOTAL (L.01 à L.06)	7	4 090 827	4 297 617	(206 790)

	Nombre d'unités 1	Exercice courant 2	Exercice précédent 3	Variation (C2-C3) 4	Notes
--	----------------------	-----------------------	-------------------------	------------------------	-------

## FONCTIONNEMENT DES INSTALLATIONS (7700)

Services achetés : vapeur ou chauffage	8	XXXX	824	174	650
----------------------------------------	---	------	-----	-----	-----

## Fournitures et autres charges :

## - Combustibles

- Huile (quantité en litres)	9	647 904	458 195	684 234	(226 039)
- Gaz naturel (quantité en mètres cubes)	10	4 940 758	1 766 048	1 717 231	48 817
- Autres combustibles (préciser P391)	11	XXXX	574 775	367 863	206 912
- Loyer des locaux - SQI (superficie en mètres carrés nets)	12	98 466	5 837 567	4 933 393	904 174
- Autre loyer des locaux (superficie en mètres carrés nets)	13	36 376	4 758 834	5 210 180	(451 346)
- Électricité (quantité en kilowatts/heure)	14	88 922 119	7 258 242	6 863 179	395 063
	15	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

39

	Exercice courant 2	Exercice précédent 3	Variation (C2-C3) 4	Notes
- Assurance sur les biens matériels	16	634 823	571 838	62 985
- Taxes (préciser P391)	17	39 704	33 679	6 025
- Autres	18	699 193	495 072	204 121
TOTAL (L.08 à L.18)	19	22 028 205	20 876 843	1 151 362

40

	Établissement locataire 3	Établissement locateur 4	Notes
--	---------------------------------	--------------------------------	-------

## SERVICES NON INCLUS DANS LES BAUX

Entretien ménager (c/a 7640) superficie nette en m²	20	20 492	393
Fonctionnement des installations (c/a 7700) superficie nette en m²	21	4 808	7 155
Sécurité (c/a 7710) superficie nette en m²	22	4 808	7 155
Entretien et réparation (c/a 7800) superficie nette en m²	23	8 914	7 155



## DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1	6 881	338 993	5 550	276 757
Personnel-temps régulier	2	230 164	6 577 843	233 279	6 805 286
Temps supplémentaire	3	1 579	99 470	1 202	67 169
Primes	4	XXXX	807 428	XXXX	790 602
Main-d'oeuvre indépendante	5	5 911	102 289	7 313	153 461
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	244 535	7 926 023	247 344	8 093 275
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	48 864	1 478 492	42 263	1 298 215
Particuliers	9	18 652	401 243	14 530	317 044
TOTAL (L.08 + L.09)	10	67 516	1 879 735	56 793	1 615 259
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	1 446 632	XXXX	1 466 924
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	312 051	11 252 390	304 137	11 175 458
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	807 764			698 946
Fournitures et autres charges	14	5 299 046			7 477 868
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	6 106 810			8 176 814
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>	17	17 359 200			19 352 272
	18	XXXX			XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19	8 745			7 806
Entretien des installations	20	5 171			4 685
Sécurité	21	1 186			1 141
Fonctionnement des installations	22	31 016			29 730
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24	146 140			225 673
	25	XXXX			XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26	192 258			269 035
<b>TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)</b>	27	17 551 458			19 621 307
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28	13 750 259			13 769 713
Revenus de type commercial	29	2 346 139			6 971 308
Revenus d'autres sources	30	1 842 091			2 122 240
TOTAL (L.28 à L.30)	31	17 938 489			22 863 261
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	387 031			3 241 954
	33	XXXX			XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34	3 268 990			

## AVANTAGES SOCIAUX

		Personnel cadre	Personnel cadre	Personnel temps régulier	Personnel temps régulier	Notes
		1	2	3	4	
		Heures	Montant	Heures	Montant	
AVANTAGES SOCIAUX GÉNÉRAUX						
Congés annuels	1	770	39 899	21 356	653 061	
Congés fériés	2	302	15 212	10 411	315 251	
Congés mobiles en psychiatrie	3			10	497	
Congés de maladie	4	14	647	9 400	273 648	
Congés quart stable de nuit	5					
Congés - mesure de rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 086	55 758	41 177	1 242 457	
AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS						
Congés sociaux	8	20	1 044	202	6 111	
Droits parentaux	9			3 562	20 554	
Prestations d'assurance-salaire						
(après délai de carence) (auto-assurance)	10		5	5 564	137 223	
Différentiel CNESST	11	XXXX		XXXX	23	
Développement des ressources humaines	12	59	2 840	4 947	143 544	
Indemnité de fin d'emploi	13	XXXX		XXXX		
Libération patronale et syndicale	14			140	4 469	
Banque de congés maladie	15					
Indemnité de départ	16	XXXX		XXXX	XXXX	
Assignment temporaire	17			1	11	
Retrait préventif - 5 premiers jours	18			35	1 220	
Autres (préciser P391)	19					
TOTAL (L.08 à L.19)	20	79	3 889	14 451	313 155	
TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)	21	1 165	59 647	55 628	1 555 612	

## CHARGES SOCIALES ET CHARGES EXTRAORDINAIRES

		Personnel cadre	Personnel temps régulier	Total (C2+C3)
		2	3	4
<b>CHARGES SOCIALES</b>				
Assurance-emploi	1	2 969	130 541	133 510
Fonds des services de santé (F.S.S.) - MFQ	2	8 264	391 890	400 154
CNESST	3	3 537	115 611	119 148
Régime de rentes du Québec	4	4 483	423 308	427 791
Autres régimes de pension-retraite	5	23 475	236 378	259 853
Primes d'assurance-salaire	6	897	5 536	6 433
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	7	XXXX	44 248	44 248
Régime d'assurance-cadres	8	4 524	XXXX	4 524
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	9		(66)	(66)
Régime québécois d'assurance parentale	10	2 091	69 238	71 329
<b>TOTAL (L.01 à L.10)</b>	<b>11</b>	<b>50 240</b>	<b>1 416 684</b>	<b>1 466 924</b>

		Personnel temps régulier	Personnel cadre	Autres	Total (C1+C2+C3)	Notes
		1	2	3	4	
<b>CHARGES EXTRAORDINAIRES</b>						
Sommes excédant les normes et barèmes adoptés par le gouvernement (préciser P391)	12					
Rémunérations-fonctions non prévues aux conditions de travail (préciser P391)	13		XXXX	XXXX		
Avantages sociaux reliés aux lignes 12 et 13	14					
Charges sociales reliées aux lignes 12 et 13	15					
Primes d'assurances sur la vie d'individus à titre personnel (préciser P391)	16					
Versement pour constitution de rentes et autres (préciser P391)	17					
Cotisations aux corporations professionnelles et associations d'employés (préciser P391)	18					
Intérêts sur emprunts non autorisés et en excédent du taux d'intérêt maximal applicable (préciser P391)	19	XXXX	XXXX			
Amendes, pénalités et intérêts afférents	20	XXXX	XXXX			
Mesures visant à atténuer la pénurie du personnel clinique, non autorisées par le MSSS	21					
Autres (préciser P391)	22					
<b>TOTAL (L.12 à L.22)</b>	<b>23</b>					

## ÉTAT DES RÉSULTATS

		Budget	Activités principales	Activités accessoires	Total (C2+C3)	Exercice précédent
		1	2	3	4	5
REVENUS						
Subventions MSSS (P362)	1	753 149 121	807 450 598	725 383	808 175 981	803 277 328
Subventions Gouvernement du Canada (C2:P290/C3:P291)	2	23 500		189 190	189 190	189 190
Contributions des usagers (P301)	3	57 501 396	59 644 704	XXXX	59 644 704	58 836 707
Ventes de services et recouvrements (P320)	4	10 795 087	11 227 676	XXXX	11 227 676	12 533 064
Donations (C2:P290/C3:P291)	5	10 000	3 197		3 197	132 281
Revenus de placement (P302)	6	152 549	342 555		342 555	416 676
Revenus de type commercial (C2:P661/C3:P351)	7	4 582 432		6 971 308	6 971 308	2 346 139
Gain sur disposition (P302)	8					
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (P302)	11	14 436 741	1 609 021	14 977 380	16 586 401	17 151 196
TOTAL (L.01 à L.11)	12	840 650 826	880 277 751	22 863 261	903 141 012	894 882 581
CHARGES						
Salaires, avantages sociaux et charges sociales (C2:P320/C3:P351)	13	601 367 525	603 979 538	11 175 458	615 154 996	606 745 158
Médicaments (P750)	14	22 473 615	22 431 505	XXXX	22 431 505	22 473 520
Produits sanguins	15	5 505 277	11 212 206	XXXX	11 212 206	9 501 816
Fournitures médicales et chirurgicales (P755)	16	29 409 025	33 729 759	XXXX	33 729 759	32 757 199
Denrées alimentaires	17	6 958 340	7 835 318	XXXX	7 835 318	8 294 271
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles (P650)	18	66 700 303	66 608 959	XXXX	66 608 959	65 914 167
Frais financiers (P325)	19	390 299	6 303	XXXX	6 303	44 865
Entretien et réparations (P325)	20	9 674 394	10 371 832	992 646	11 364 478	13 403 791
Créances douteuses (C2:P301)	21	65 000	356 408		356 408	193 399
Loyers	22	9 697 320	10 641 040	178 860	10 819 900	10 298 473
Dépenses de transfert (P325)	23		30 862 930		30 862 930	30 860 059
Autres charges (P325)	24	88 409 728	84 959 684	7 280 459	92 240 143	86 066 705
TOTAL (L.13 à L.24)	25	840 650 826	882 995 482	19 627 423	902 622 905	886 553 423
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.25)						
	26	0	(2 717 731)	3 235 838	518 107	8 329 158

## DÉTAIL DE POSTES D'ACTIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>ACTIFS FINANCIERS</b>				
<b>AUTRES DÉBITEURS</b>				
	1	XXXX	XXXX	
Ventes de services: Établissements publics	2	749	11 936	
Autres ventes de services	3	566 832	20 063	
Recouvrements: Établissements publics	4	148 870	113 652	
Autres recouvrements	5	3 516 516	475 799	
Établissements publics autres que ventes de services et recouvrements	6	499 906	489 113	
	7	XXXX	XXXX	
Contributions des usagers	8	5 517 556	4 031 514	
Avances aux employés	9	609 193	374 103	
Gouvernement du Canada autre que réclamation TPS	10	39 737		
Réclamation TPS (fédéral)	11	640 682	1 202 325	
Réclamation TVQ (provincial)	12	744 343	1 520 670	
Autres (préciser P391)	13	2 928 679	7 221 024	41
TOTAL (L.01 à L.13)	14	15 213 063	15 460 199	
Provision pour créances douteuses	15	1 190 092	1 283 552	
TOTAL (L.14 - L.15)	16	14 022 971	14 176 647	
<b>AUTRES ÉLÉMENTS:</b>				
Intérêts courus	17	3 043	1 781	
Frais reportés (préciser P391)	18			
Congés à traitement différé	19	1 074 069	1 008 985	
	20	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	21			
Créances interétablissements (préciser P391)	22	201 375	206 466	42
TOTAL (L.17 à L.22)	23	1 278 487	1 217 232	
<b>ACTIFS NON FINANCIERS</b>				
<b>STOCKS DE FOURNITURES:</b>				
Médicaments	24	2 261 385	2 259 192	
Produits sanguins	25	675 128	636 940	
Fournitures médicales et chirurgicales	26	5 103 045	6 099 308	
Denrées alimentaires	27			
	28	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	29	645 133	745 480	43
TOTAL (L.24 à L.29)	30	8 684 691	9 740 920	
<b>FRAIS PAYÉS D'AVANCE</b>				
Jours de maladie payés par anticipation	31	456 496	406 320	
Cotisations à la CNESST	32	24 144		
Cotisation à la confédération, à la fédération ou à l'association d'établissements	33			
Autres (préciser P391)	34	2 904 968	2 737 680	
TOTAL (L.31 à L.34)	35	3 385 608	3 144 000	

## DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER</b>				
Établissements publics	1	627 300	750 119	
	2	XXXX	XXXX	
Fournisseurs	3	21 404 814	25 531 418	
Salaires courus à payer	4	23 709 815	26 144 009	
Déductions à la source et charges sociales à payer:				
- FSS à payer	5	1 638 957	1 434 460	
- Autres DAS et charges sociales à payer	6	11 390 823	9 236 143	
	7	XXXX	XXXX	
	8			
Équité salariale - Rétroactivité	8			
Impôt provincial à payer	9	2 010 202	3 119 382	
Autres (préciser):				
Autres charges salariales à payer	10	4 037 453	4 188 540	44
TOTAL (L.1 à L.10)	11	64 819 364	70 404 071	
<b>INTÉRÊTS COURUS À PAYER</b>				
Fonds de financement	12			
Financement-Québec	13			
Autres	14			
TOTAL (L.12 à L.14)	15			
	16	XXXX	XXXX	
	17	XXXX	XXXX	
	18	XXXX	XXXX	
<b>AUTRES ÉLÉMENTS DU PASSIF</b>				
Congés à traitement différé	19	223 533	296 147	
Autres (préciser):				
Autres éléments de passif	20	851 501	919 607	45
Dettes interétablissements (préciser)	21	627 283	586 057	46
TOTAL (L.19 à L.21)	22	1 702 317	1 801 811	

## DÉTAIL: MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER MSSS

		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1 à C3-C4) 5
		1	2	3	4	5
<b>MSSS - MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER</b>						
<b>ACTIVITÉS PRINCIPALES</b>						
Budget net-incidence sur trésorerie et fonds affectés	1			728 174 589	728 174 589	0
Rectificatifs post-budgétaires	2					
Budget sans incidence sur trésorerie - produits sanguins	3			9 889 532	9 889 532	0
(Dimin.) Augmentation du financement	4	90 092 947	(296 413)	10 505 060	21 889 119	78 412 475
Variation des revenus reportés	5	XXXX	XXXX	(701 111)	(701 111)	XXXX
FINESSES	6	4 341 382		59 582 528	58 386 975	5 536 935
Comptes à fins déterminées	7	XXXX	XXXX			
<b>ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS:</b>						
Budget sans incidence/trésorerie EPC Rénov. fonctionnelles mineures	8					
TOTAL (L.01 à L.08)	9	94 434 329	(296 413)	807 450 598	817 639 104	83 949 410
<b>ACTIVITÉS ACCESSOIRES</b>						
Subventions MSSS	10			828 834	828 834	0
Subvention à recevoir - provision avantages sociaux futurs	11	417 526		XXXX		417 526
Variation des revenus reportés	12	XXXX	XXXX	(103 451)	(103 451)	XXXX
Comptes à fins déterminées	13	XXXX	XXXX			
TOTAL (L.10 à L.13)	14	417 526		725 383	725 383	417 526
TOTAL (L.09 + L.14)	15	94 851 855	(296 413)	808 175 981	818 364 487	84 366 936

Montant  
5

Aux fins de report à l'état de la situation financière à la page 204:

Débiteur (créditeur) MSSS (reporté à P204 L.03 ou L.15)	16	22 042 362
Subvention à recevoir - réforme comptable (reporté à P204, L.07)	17	62 324 574

Nom de l'établissement		Code		Page / Idn.				
CISSS de Chaudière-Appalaches		1104-5333		363-00 /				
Fonds d'exploitation		exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE						
DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS: PROVISION POUR AVANTAGES SOCIAUX FUTURS ET AUTRES CHARGES SALARIALES À PAYER								
ÉTABLISSEMENTS PUBLICS ET PRIVÉS CONVENTIONNÉS	Droits parentaux	Assurance-salaire	Allocation hors-cadre	Provision banque maladie gelée	Provision banque maladie courante	Total (C1 à C6)	Autres charges salariales à payer (préciser P391)	
	1	2	3	4	5	6	7	8
SOLDE AU DÉBUT								
- Salaires	1	415 009	7 822 742		48 516	2 271 435	64 851 723	1 200 805
- Charges sociales	2	38 296	881 208		6 735	326 771	8 755 012	144 063
VARIATION DE L'EXERCICE								
Activités principales:								
- Salaires	3	(63 479)	(217 027)		1 355 679	(18 003)	1 038 570	53 095
- Charges sociales	4	(4 893)	(33 507)		26 328	(2 669)	(26 798)	24 622
Activités accessoires:								
- Salaires	5			10 974		3 214	14 188	(618)
- Charges sociales	6			(691)		24	(667)	(183)
SOLDE À LA FIN:								
- Salaires (L.01 + L.03 + L.05)	7	351 530	7 605 715		30 513	2 256 049	65 904 481	1 253 282
- Charges sociales (L.02 + L.04 + L.06)	8	33 403	847 701		4 066	314 738	8 727 547	168 502
ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS								
Droits parentaux:								
- Composante clinique								9
- Autres composantes								10
Provision pour vacances:								
- Composante clinique								11
- Autres composantes								12
Provision pour banque maladie gelée:								
- Composante clinique								13
- Autres composantes								14
Provision pour banque maladie courante:								
- Composante clinique								15
- Autres composantes								16
TOTAL (L.09 à L.16)								17
AS-471 - Rapport financier annuel		Gabarit LPRG-2017.1.0		Révisée: 2015-2016				
Timbre valideur: 2017-06-09 15:38:47				Rapport V 1.0				



DÉTERMINATION DES SUBVENTIONS À RECEVOIR RELATIVES AUX PROVISIONS À PAYER LIÉES AUX AVANTAGES SOCIAUX FUTURS

	1	2	3	4	5	Notes
	Solde à recevoir au début	Transferts entre ESSS ou ajust. au solde du début (préciser)	Remboursement par le MSSS	Solde à recevoir à la fin (C1+C2+C3)	Solde à payer à la fin	
ACTIVITÉS PRINCIPALES:						
1	49 450 764			49 450 764	60 183 615	
Congés annuels						
2	1 110 918			1 110 918	1 588 015	
Congés fériés						
3	448 422			448 422	562 576	
Congés mobiles						
4	287 466			287 466	14 586	
Congés mesure de rétention						
5	86 898			86 898	31 444	
Congés quart stable de nuit						
TOTAL VACANCES (L.01 à L.05)	51 384 468			51 384 468	62 380 236	
7	377 813		(322 562)	55 251	34 579	
Banque maladie gelée						
8	1 790 600			1 790 600	2 419 861	
Banque maladie courante						
9	379 939			379 939	384 933	
Droits parentaux						
10	8 296 790			8 296 790	8 453 416	
Assurance-salaire						
11						
Allocation rétention hors-cadre (20%)						
12	62 229 610		(322 562)	61 907 048	73 673 025	
TOTAL DES ACTIVITÉS PRINCIPALES (L.06 à L.11)						
ACTIVITÉS ACCESSOIRES:						
13	363 756			363 756	710 233	
Congés annuels						
14	8 310			8 310	97 280	
Congés fériés						
15					564	
Congés mobiles						
16	13 117			13 117		
Congés mesure de rétention						
17						
Congés quart stable de nuit						
18	385 183			385 183	808 077	
TOTAL VACANCES (L.13 à L.17)						
19						
Banque maladie gelée						
20	32 343			32 343	150 926	
Banque maladie courante						
21						
Droits parentaux						
22						
Assurance-salaire						
23						
Allocation rétention hors-cadre (20%)						
24	417 526			417 526	969 003	
TOTAL ACTIVITÉS ACCESSOIRES (L.18 à L.23)						
ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS - RÉPARTITIONS:						
25						
Composante clinique						
26						
Autres composantes						
27						
TOTAL (L.25 + L.26)						

DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES

	1	2	3	4	5	Notes
	1					
1 Acceptations bancaires						
2 Emprunts bancaires						
3 Marges de crédit						
4 Billets à escompte						
5 Billets de trésorerie						
6 Billets au pair						
7 Autres (préciser P391)						
8 TOTAL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES (L.01 à L.07)						
9 APPARENTÉS						
10 NON APPARENTÉS						

## SOMMAIRE DES BIENS DÉTENUS EN FIDUCIE

DESCRIPTION DU FONDS EN FIDUCIE:	Exercice courant - actifs	Exercice courant - passifs	Exercice courant - Solde de fonds (C1-C2)	Exercice précédent - Solde de fonds	Augmentation (diminution) du solde de fonds (C3-C4)
	1	2	3	4	5
Fonds détenus pour les usagers	1	145 640	145 640	0	
...	2				
...	3				
...	4				
...	5				
...	6				
...	7				
...	8				
...	9				
...	10				
...	11				
...	12				
...	13				
...	14				
...	15				
...	16				
...	17				
...	18				
...	19				
...	20				
...	21				
...	22				
...	23				
...	24				
...	25				
TOTAL (L.01 à L.25)	26	145 640	145 640	0	

## AUGMENTATION OU DIMINUTION DU FINANCEMENT ET MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER AFFÉRENTS

## Fonds d'exploitation activités principales

		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1+C2+C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
Programme d'accès à la chirurgie	1						
Intérêts à la charge du MSSS	2						
Prise en charge du déficit des exercices antérieurs	3	16 434 566			5 478 188	10 956 378	
Coûts de sécurité et stabilité d'emploi	4						
Financement pour loyer des locaux	5	XXXX	XXXX	5 632 212	5 632 212	XXXX	
Financement des aides techniques	6						
Correctifs salariaux d'équité salariale	7						
Produits sanguins-ajust.des revenus et dépenses	8	(636 940)	(38 188)	1 322 674	1 322 674	(675 128)	
Produits sanguins-ajust.dû à la cible de péréemption	9						
Transfert provenant d'autres établissements (préciser)	10		103 326	396 580	499 906	0	47
Transferts vers d'autres établissements (préciser)	11			(602 972)	(602 972)	0	48
Dégénérescence maculaire liée à l'âge (DMLA)	12			1 234		1 234	
Provisions pour avantages sociaux futurs	13	62 229 610			322 562	61 907 048	
Réadaptation fonctionnelle intensive post-implantation cochléaire	14			70 000		70 000	
Cardiologie tertiaire	15						
Adolescents autochtones (LSJPA)	16						
Transferts budgétaires au fonds d'immobilisations - autres	17	XXXX	XXXX	(3 790 337)	(3 790 337)	XXXX	
Transferts budgétaires au fonds d'immobilisations - projets autofinancés liés aux activités principales	18	XXXX	XXXX	(1 752 851)	(1 752 851)	XXXX	
Paillettes de sperme	19						
Coloscopie	20			31 715		31 715	
Frais accessoires - services assurés	21			19 388		19 388	
Ressources en CHSLD	22			151 063		151 063	
Soutien à domicile (SAD)	23			378 928		378 928	
Sommaire des mesures salariales (rep. de P390-01)	24	7 502 937		3 151 513	8 871 440	1 783 010	
Récupération de surplus	25						
Niveau de soins alternatifs (NSA)	26			76 267		76 267	
TDM/IRM	27			380 947		380 947	
Soutien à l'optimisation	28			1 430 364	1 430 364	0	
Assurance salaire - EPC	29						
Prog. interv. en négligence-Jeunesse	30	469 696		140 909	469 696	140 909	
Dialyse	31						
Rehaussement des bases budgétaires	32						
Autres (reports de P392-00 et 392-02)	33	4 093 078	(361 551)	3 467 426	4 008 237	3 190 716	
TOTAL (L.01 à L.33)	34	90 092 947	(296 413)	10 505 060	21 889 119	78 412 475	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

## SOMMAIRE DES MESURES SALARIALES ET DES RI-RTF

## MESURES SALARIALES

		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1 à C3) - C4
		1	2	3	4	5
Équité salariale de 2011 - Ex. antérieurs	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Maintien équité salariale cadres-Ex. antérieurs	2					
Maintien équité salariale cadres-Ex. courant	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Maintien de l'équité salariale des salariés (conciliation) - Ex. antérieurs	4	18 884			18 884	0
Maintien de l'équité salariale des salariés (conciliation) - Ex. courant	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Impacts budgétaires hors cadre - Ex. antérieurs	6	24 606		(21 446)	3 160	0
Impacts budgétaires hors cadre - Ex. courant	7	XXXX	XXXX	15 946		15 946
Suivi des mesures découlant des conventions collectives - Ex. antérieurs	8	220 322			220 322	0
Suivi des mesures découlant des conventions collectives - Ex. courant	9	XXXX	XXXX	230 530		230 530
Reconnaissance du baccalauréat - Ex. antérieurs	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Reconnaissance du baccalauréat - Ex. courant	11	XXXX	XXXX			
Coûts additionnels pour l'application des mesures administratives - Ex. antérieurs	12	(51 870)		51 870		0
Coûts additionnels découlant de l'application des mesures administratives et des conventions collectives - Ex. courant	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Mesures valorisation infirmières - Ex. antérieurs	14					
Mesures découlant de la convention collective des pharmaciens - Ex. antérieurs	15	138 426		150 122	288 548	0
Mesures découlant de la convention collective des pharmaciens - Ex. courant	16	XXXX	XXXX			
Mesures d'attraction et rétention des pharmaciens d'établissements	17					
Charges addit. pour nouvelles dispositions de rétribution des RI-RTF-Ex. antérieurs	18	867 144		56 493	923 637	0
Charges addit. pour nouvelles dispositions de rétribution des RI-RTF-Ex. courant	19	XXXX	XXXX	272 008		272 008
Modification des conditions travail du personnel d'encadrement - Rétroactivité	20					
Chevauchement des infirmières auxiliaires en CHSLD - Ex. antérieurs	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Chevauchement des infirmières auxiliaires en CHSLD - Ex. courant	22	XXXX	XXXX	37 771		37 771
Effets d'entraînement et équité salariale	23					
Autres mesures sal. (voir P803)-Ex. antérieurs	24					
Autres mesures sal. (voir P803)-Ex. courant	25	XXXX	XXXX	45 843		45 843
Aide financière - Adoption d'un enfant	26	129 053		42 059	129 053	42 059
Aide financière - Tutelle à un enfant	27	466 134		635 245	466 134	635 245
Forfait sage-femme	28	12 039		59 138	3 300	67 877
Projets organisation travail (comités paritaires)	29					
Primes pour technologues spécialisés	30	1 315		1 298	1 315	1 298
Coûts reliés à l'immeuble	31					
Dépenses d'accompagnement (RI-RTF)	32					
Forfaitaire 2015-2016	33	5 676 884		(49 746)	5 579 675	47 463
Modifications du secteur Grand-Nord - Ex. antérieurs	34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Modifications du secteur Grand-Nord - Ex. courant	35	XXXX	XXXX			
Forfaitaire 2015-2016 - Personnel d'encadrement	36			386 970		386 970
Primes psy / forfaitaire TGC, CHSLD 2015-2016	37			1 237 412	1 237 412	0
TOTAL (L.01 à L.37) reporté à P390-00, L.24	38	7 502 937		3 151 513	8 871 440	1 783 010

Notes

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3

<b>Numéro</b>	<b>Note</b>		
23	<b><u>P.301-00 L.5 C.2 - Autres</u></b>		
		<b>Exercice courant</b>	
	Maison des naissances		5 040 \$
24	<b><u>P.301-00 L.9 C.1 - Autres</u></b>		
		<b>Exercice courant</b>	
	Militaires		38 473 \$
25	<b><u>P.301-00 L.9 C.2 - Autres</u></b>		
		<b>Exercice courant</b>	
	Militaires		56 144 \$
	Immigrants		5 472
	<b>Total</b>		<b>61 616 \$</b>
26	<b><u>P.302-00 L.4 C.2 - Financement public - parapublic</u></b>		
		<b>Exercice courant</b>	<b>Exercice précédent</b>
	Médecins résidents (R.A.M.Q)	4 151 368 \$	4 356 940 \$
	Santé au travail (C.S.S.T)	4 390 440	4 232 668
	Aides Techniques (R.A.M.Q)	4 173 444	3 705 591
	Aides Techniques (C.S.S.T)	41 231	20 477
	Aides Techniques (S.A.A.Q)	13 660	34 311
	Gouvernement du Canada (Agence santé public)	15 007	-
	Gouvernement de Canada	2 855	-
	CHU de Québec	3 479	-
	Hôpital Général Juif	920	-
	Agence développement réseaux locaux SSSS	1 591	-
	Autres	61 146	747 857
	<b>Total</b>	<b>12 855 140 \$</b>	<b>13 097 844 \$</b>

27

**P.302-00 L.18 C.1 - Autres**

	<b>Exercice courant</b>	<b>Exercice précédent</b>
Annulation C/P 2008 Etchemins	-	34 950 \$
Facturation diverses - Agence	-	699 994
Remboursement cotisation Sigma Santé	-	99 781
Remboursement libérations syndicales	59 918 \$	32 026
Revenus type commercial	-	(265 570)
Revenus FIR - Centre de recherche	14 278	-
Revenus FIR - Chercheur	14 278	-
Gouvernement du Canada (taxes accise)	39 738	-
Cambi	31 043	-
CRÉ	91 266	-
Escomptes	376 448	-
Autres	17 275	(142 113)
<b>Total</b>	<b>644 243 \$</b>	<b>459 068 \$</b>

28

**P.302-00 L.18 C.2 - Autres**

	<b>Exercice courant</b>	<b>Exercice précédent</b>
Abbvie	28 751 \$	48 384 \$
Clinique de cardiologie de Lévis	34 587	38 963
Fondation Chagnon (Avenir enfants)	249 698	217 460
Fondation HDL	149 988	186 655
Gouvernement du Canada	-	2 954
Mario bélanger in trust	87 679	96 739
PPD Canada	-	134 128
Quintiles	19 803	68 908
Université Laval	647 849	646 166
Wiki-Trauma	-	42 095
DD Cardio Inc.	177 999	-
Ass. Intervenants dépendance du Québec (PERCCA)	298 030	-
CIUSSS Centre-Sud-de-l'île-de-Montréal (PERCCA)	48 587	-
Bristol-Myers	146 014	-
Collège Royal des médecins	34 845	-
DiagnoCure Inc.	25 791	-
Fonds canadien pour l'amélioration des serv. de santé	39 974	-
PeriPharm	19 846	-
Autres	112 799	75 163
<b>Total</b>	<b>2 122 240 \$</b>	<b>1 557 615 \$</b>

29

**P.302 L.18 C.3**

	<b>Exercice courant</b>	<b>Exercice précédent</b>
Revenus divers	3 451 886 \$	- \$
Revenus divers présentés en variation de revenus reportés via P294	(4 365)	-
Escompte sur achats	45	-
Revenus dons (Non capi)	129 092	-
Gain sur radiation de compte à recevoir	240 277	-
Revenus d'assurance		1 202 418
Acquisitions non capitalisables		232 643
SQI		38 032
<b>Total</b>	<b>3 816 935 \$</b>	<b>1 473 093 \$</b>

30

**P.321-00 L.29 C.1 - Autres**

	<b>Exercice courant</b>	<b>Exercice précédent</b>
Poursuites et arbitrages	317 952 \$	- \$
Etc - GMF support administratif	60 224	-
Etc - DCI/DSQ	21 295	51 524
The - Coordination des soins infirmiers	15 000	-
The - Syndrome métabolique	10 957	-
The - Soutien communautaire au logement social	74 537	47 373
The - Résidence Arc-en-ciel	322 914	322 914
The - Baluchon Alzheimer	15 600	27 950
The - Mesure d'accompagnement - TED	18 262	-
AD - Bloc stérilisation	-	85 182
AD - Bourse M. Genest	-	30 000
AD - CHSLD et CLSC (ordre EXE)	-	31 601
AD - CPE à payer	-	39 880
AD - Accés logis	71 994	71 994
AD - Secrétariat GMF	84 351	79 200
AD - HLM Hypolyte Bernier (Desjardins)	53 491	52 442
AD - Soins infirmiers - URFI	22 663	-
AD - Dossier santé Québec	-	99 095
AD - Projet DSQ-DCI	20 733	187 679
AD - Activités du PAR (santé publique)	25 745	49 982
AD - CRIC - Équipe de projet	27 398	264 997
AD - Prêt de service (intra CISSS)	26 702	-
AD - Implantation directions CISSS-CA	14 422	75 111
AD - Travaux d'optimisation des laboratoires	39 547	-
AD - Téléconsultation	14 864	-
AD - Non facturation Magistra juin 2013	-	124 238
AD - Projet pilote d'intégration d'inf. aux.	-	55 988
AD - Purkinge	-	237 840
AD - Radiation CRDI	-	37 806
ML - Projet de la bio-masse	-	554 680



ML - GMF Trouble Cognitif	114 294	-
BE - Gestion des risques en sécurité incendie - RPA	123 631	-
Etc - Chaussure orthopédique	53 674	-
The - Troubles cognitifs liés au vieillissement (en GMF)	92 855	116 399
The - Société Alzheimer	42 492	51 107
The - Dépannage médicale	29 708	-
The - Soins palliatifs à domicile	269 777	-
The - Gestion des immobilisations	139 626	-
REG - Développement ressources humaines	110 496	-
Créances douteuses	51 656	-
Autres	(3 744)	222 475
<b>Total</b>	<b>2 283 114 \$</b>	<b>2 917 457 \$</b>

31

**P.325 L.10 C.1 - Autres**

	<b>Exercice courant</b>	<b>Exercice précédent</b>
Services achetés	12 484 527 \$	13 143 048 \$
Allocations directes	2 183 371	2 986 464
Informatique	8 358 701	5 758 015
Transports (usagers et autres)	7 583 958	5 549 333
Fournitures de bureau	3 448 551	3 949 052
Autres fournitures	13 099 553	15 216 853
Autres locations	932 398	1 005 912
Buanderie	4 106 525	3 902 512
Fonctionnement des installations (autres que loyers)	10 991 023	10 542 337
Formation et perfectionnement	653 727	842 029
Cotisations et associations	887 375	701 627
Frais financiers	309 424	-
Charges non réparties	2 984 916	707 472
Mauvaises créances - usagers	-	193 399
Assurances responsabilités	48 450	-
Télécommunications	2 744 116	-
Transferts de frais généraux	(39 481)	-
Autres charges diverses	6 227 756	4 712 815
<b>Total</b>	<b>77 004 890 \$</b>	<b>69 210 868 \$</b>

32

**P.325 L.10 C.2 - Autres**

	<b>Exercice courant</b>	<b>Exercice précédent</b>
Fournitures médicales et chirurgicales	31 554 \$	12 458 \$
Denrées alimentaires	31 919	34 826
Frais financiers	42 098	32 692
Charges non réparties	6 115	5 193
Fournitures autres	2 669 414	2 079 752
Fournitures de bureau	118 800	132 378
Buanderie	1 019	2 130
Cotisations et associations	49 834	12 553
Informatique	20 031	6 214
Formation et perfectionnement	51 363	46 362
Transports	25 911	16 332
Locations	46 266	25 797
Frais de recherche	8 610	119 521
Transferts de frais généraux	269 035	192 258
Autres charges	2 811 464	1 466 202
Services achetés	698 946	807 763
Allocations directes	-	4 689
Fonctionnement des installations (autres que loyers)	62 331	56 313
Télécommunications	61 109	-
Autres	-	1 298
<b>Total</b>	<b>7 005 819 \$</b>	<b>5 054 731 \$</b>

33

**P.325 L.10 C.3 - Autres**

	<b>Exercice courant</b>	<b>Exercice précédent</b>
Perte sur radiation de comptes à recevoir	42 022 \$	- \$
Frais administratifs Contingents	130 479	-
Frais bancaire	(82)	-
Dép. non capitalisables (DONS)	172 580	-
Dép. non capitalisables (trans. budg)	215 679	-
Divers	-	30
<b>Total</b>	<b>560 678 \$</b>	<b>30 \$</b>

34

**P.325 L.24 C.1 - Autres**

	<b>Exercice courant</b>	<b>Exercice précédent</b>
5200 - Évaluation/orientation et accès (LPJ-LSJPA-LSSSS)	2 551 \$	- \$
5500 - Unités de vie pour jeune (LPJ-LSJPA-LSSSS)	2 177	-
5990 - Pratique des sages-femmes	3 802	3 694
6020 - Unités d'hospitalisation en psychiatrie pour adultes	2 984	6 635
6050 - Soins infirmiers de courte durée aux adultes et aux enfants	20 120	27 251
6060 - Soins infirmiers aux personnes en perte d'autonomie	2 720	15 128
6170 - Soins infirmiers à domicile	114	6 736
6240 - L'urgence	5 135	79 844
6260 - Bloc opératoire	15 803	17 984
6300 - Consultations externes	13 222	10 585
6320 - Unité de retraitement des dispositifs médicaux	21 341	29 945
6360 - Centre de soins à la mère et au nouveau-né	2 838	7 078
6710 - Électrophysiologie	-	41 535
6760 - Santé publique	-	3 555
6770 - Endoscopie	902	84 443
6800 - Pharmacie	28 538	37 936
6860 - Audiologie et orthophonie	2 417	-
6880 - Ergothérapie	6 538	3 457
6940 - Internat-Déficiência intellectuelle ou physique et TED	1 151	5 007
7000 - Centre pour activités de jour	9 445	11 115
7040 - Ressources résidentielles-Assistance résidentielle continue	17 915	27 738
7080 - Soutien aux familles de personnes handicapées - Allocations	-	2 040
7090 - L'unité de médecine de jour	546	1 105
7150 - Gestion et soutien aux programmes	2 847	12 146
7160 - Ergothérapie et physiothérapie à domicile	60 036	-
7180 - Soutien aux programmes-CRDI	11 059	9 734
7200 - Enseignement	10 921	3 829
7300 - Administration générale	49 611	71 594
7340 - Informatique	33 195	152 706
7530 - Réception - Archives - Télécommunications	66 427	174 773
7550 - Nutrition - Clinique et alimentation	6 963	22 421
7600 - Buanderie et lingerie	21 044	6 595
7640 - Hygiène et salubrité	60 076	53 904
7690 - Transport externe des usagers	45 348	52 943
7700 - Fonctionnement des installations	17 027	279 348
7710 - Sécurité	4 060	12 613
7980 - Activités spéciales dans les programmes - Services	3 688	-
8020 - Réadaptation pour adultes-Déficiência motrice	3 192	14 694
8030 - Réadaptation pour enfants-Déficiência motrice	2 107	2 306
8040 - Adaptation/intégration sociales et prof-Déficiência motrice	2 591	2 064
8050 - Services adaptation et de réadaptation à la personne-DI-TED	16 914	28 389
8070 - Adaptation/réadaptation-Déficiência auditive	253	2 255
9000 - Charges non réparties	45 175	101 126
Autres dépenses inférieurs à 2 000\$	15 239	20 029
<b>Total</b>	<b>638 033 \$</b>	<b>1 446 280 \$</b>

35 **P.330-00 L.19 - Autres**

Avantages sociaux particuliers en lien avec la sécurité et la stabilité d'emploi.

36 **P.341-00 L.6 C.1 et C.2 - Autres cotisations**

	<b>Exercice courant</b>	<b>Exercice précédent</b>
Agrément Canada	- \$	107 105 \$
Bureau de Normalisation du Québec	9 985	-
AQESSS	-	23 930
Association Entreprise en Santé	7 250	-
G.A.C.E.Q.	534 675	364 399
Conseil Québécois d'Agrément	60 478	15 328
Agrément Canada	189 748	-
Collège des médecins	6 333	-
Planetree Quebec	19 635	-
Centre de partage en Innovation Technoclinique	9 000	-
Autres	1 524	40 811
<b>Total</b>	<b>838 628 \$</b>	<b>551 573 \$</b>

37 **P.341-00 L.14 C.1 et C.2 - Honoraires professionnels - autres**

	<b>Exercice courant</b>	<b>Exercice précédent</b>
Agrément	- \$	118 262 \$
Communications et relations publiques	6 043	-
Consultation sur les systemes informatiques	61 414	36 850
Developpement des ressources humaines	43 436	-
Expertises médicales	283 133	557 455
Gestion de l'éthique	9 510	4 218
Gestion du travail	72 258	7 863
Gestion organisationnelle	35 690	106 822
Huissiers	150 453	-
Marketing de recrutement	37 990	-
Medecins conseils	113 553	66 189
Programme d'aide aux employés	71 646	13 713
Santé au travail	225 225	38 114
Beauvais Truchon, avocats	-	22 020
DR Michel Brochu	-	38 285
Hôpital Notre-Dame	-	11 366
Lizotte médico-expert	-	62 710
Mediamed	-	11 898
Normand Baker	-	16 926
Service d'interprétariat (SRIEQ)	-	15 030
Sureté Québec	-	6 803
UQTR	-	28 050
Yvon Cormier (restructuration centre de recherche)	-	15 000
Autres	75 911	431 154
<b>Total</b>	<b>1 186 262 \$</b>	<b>1 608 728 \$</b>

38

**P.341-00 L.23 C.1 et C.2 - Fournitures et charges diverses**

	<b>Exercice courant</b>	<b>Exercice précédent</b>
Agrément	- \$	155 093 \$
Ajustement d'inventaire	44 379	26 416
Allocations	-	55 183
Approche Planetree	20 006	55 916
Comités divers	-	21 028
Communications	-	4 782
Contribution de recherche CRDM	-	5 000
Denrée alimentaires	11 353	-
Entr. - réparation mobilier - équipement	-	32 133
Fournitures diverses	100 018	114 203
Informatique	-	252 436
Location et entretien de matériel roulant	101 784	-
Messagerie, poste, et transport	-	67 241
Perfectionnement	182 767	34 773
Programme d'aide aux employés	446 721	308 339
Services de santé	401 965	-
Télécommunications	-	216 865
Traitement de données	-	178 524
Divers	134 452	46 263
<b>Total</b>	<b>1 443 445 \$</b>	<b>1 574 195 \$</b>

39

**P.342-00 L.11 C.2 - Autres combustibles**

	<b>Exercice courant</b>	<b>Exercice précédent</b>
Chauffage aux granules	214 584 \$	135 653 \$
Copeaux de bois	316 432	164 004
Gaz propane	43 759	68 206
<b>Total</b>	<b>574 775 \$</b>	<b>367 863 \$</b>

40

**P.342-00 L.17 C.2 - Taxes**

	<b>Exercice courant</b>	<b>Exercice précédent</b>
Taxes d'eau buanderie	39 704 \$	33 679 \$

41 **P.360 L.13 C.1 et C.2 - Autres**

	<b>Exercice courant</b>	<b>Exercice précédent</b>
C/R FQCRPAT	- \$	31 257 \$
C/R TSSCA	-	55 194
Sigma Santé	-	99 781
DSQ	-	103 326
C/R CSST	64 870	61 571
Libérations syndicales	-	439 363
Stages	350 907	1 050 223
Fondations	16 891	221 856
Projets de recherche	-	495 586
Gestac	1 146 483	1 429 305
RAMQ	1 013 336	1 256 890
McKesson	-	68 267
Autres	336 192	1 908 405
<b>Total</b>	<b>2 928 679 \$</b>	<b>7 221 024 \$</b>

42 **P.360 L.22 C.1 et C.2 - Créances interétablissements**

	<b>Exercice courant</b>	<b>Exercice précédent</b>
CJ Bas St-Laurent	15 075 \$	- \$
CJ Québec	95 250	92 400
CJ Mauricie	39 825	34 362
CJ Estrie	16 275	27 900
CJ Montréal	13 275	20 475
CJ Abitibi	4 425	2 325
CJ Côte-Nord	4 650	4 650
CJ Lanaudière	1 425	-
CJ Montérégie	4 425	4 575
CJ Tulattavik	6 750	7 897
CJ Saguenay	-	2 325
CJ Laval	-	4 500
Autres établissements	-	5 057
<b>Total</b>	<b>201 375 \$</b>	<b>206 466 \$</b>

43

**P.360-00 L.29 C.1 et C.2 - Autres**

	<b>Exercice courant</b>	<b>Exercice précédent</b>
Inventaire - Fournitures jetables	54 215 \$	41 559 \$
Inventaire - Lingerie buanderie	51 790	58 833
Inventaire - Magasin	95 143	109 426
Inventaire - Matériel de laboratoire	175	-
Inventaire - Pandémie - CSSSB	7 591	66 073
Inventaire - Papeterie et fournitures de bureau	19 901	33 286
Inventaire - Produits d'entretien ménager	1 160	3 328
Inventaire- Pièce des services d'aide technique	363 382	396 050
Inventaire - Autres	51 776	36 925
<b>Total</b>	<b>645 133 \$</b>	<b>745 480 \$</b>

44

**P.361-00 L.10 C.1 et C.2 - Autres charges salariales à payer**

	<b>Exercice courant</b>	<b>Exercice précédent</b>
Autres charges salariales à payer (P.363, L.07, C.08)	- \$	1 200 805 \$
Autres charges salariales à payer (P.363, L.08, C.08)	-	144 063
Provision pour régime rétrospectif CNESST	1 641 018	2 842 522
Autres	-	1 150
Provision pour griefs	2 296 435	-
Provision pour poursuites	100 000	-
<b>Total</b>	<b>4 037 453 \$</b>	<b>4 188 540 \$</b>

45

**P.361-00 L.20 C.1 et C.2 - Autres**

	<b>Exercice courant</b>	<b>Exercice précédent</b>
Dépôts divers	251 009 \$	272 138 \$
Réserve literie	450 898	450 898
C/P autres	(939)	60 334
Somme confiée en fiducie à l'Etat	81 017	104 279
CAP - Actifs inf. d'intérêts communs - RQCS	-	6 816
CAP transfert de Banque Rég. Soc	63 840	-
Autres revenus reportés	-	10 210
Revenus reportés comptabilité	-	4 254
Revenus non gagnés - Clés	5 676	7 726
Revenus perçus d'avance	-	2 952
<b>Total</b>	<b>851 501 \$</b>	<b>919 607 \$</b>

46 **P.361-00 L.21 C.1 et C.2 - Dettes interétablissements**

	<b>Exercice courant</b>	<b>Exercice précédent</b>
CJ Mauricie	44 475 \$	- \$
CJ de l'Estrie	6 975	6 975
CJ Montérégie	6 975	-
CHUM	13 695	26 456
CHU Ste-Justine	1 866	6 350
CHU de Québec	515 391	521 800
CIUSSS du Nord de l'Ile de Montréal	559	559
Centre Universitaire Santé McGill (CUSM)	17 034	5 636
CIUSSS de l'Estrie	4 181	13 157
Institut universitaire de cardiologie et de pneumologie de Québec - Université Laval	16 132	-
Autres établissements	-	5 124
<b>Total</b>	<b>627 283 \$</b>	<b>586 057 \$</b>

47 **P.390-00 L.10 C.3 et C.4 - Transfert provenant d'autres établissements**

	<b>Montant alloué durant l'exercice C3</b>	<b>Montant reçu (payé) durant l'exercice C4</b>
CIUSSS du Centre-Sud-de-l'Ile-de-Montréal	396 580 \$	499 906 \$

48 **P.390-00 L.11 C.3 et C.4 - Transfert vers d'autres établissements**

	<b>Montant alloué durant l'exercice C3</b>	<b>Montant reçu (payé) durant l'exercice C4</b>
Institut universitaire de cardiologie et de pneumologie de Québec - Université Laval	(50 245) \$	(50 245) \$
CHU de Québec	(515 391)	(515 391)
CIUSSS de l'Estrie	(4 181)	(4 181)
CHU Sainte-Justine	(1 867)	(1 867)
CHUM	(13 695)	(13 695)
CIUSSS du-Nord-de-l'Ile-de-Montréal	(559)	(559)
Centre Universitaire Santé McGill (CUSM)	(17 034)	(17 034)
<b>Total</b>	<b>(602 972) \$</b>	<b>(602 972) \$</b>



49

**P.393-00 L.23 C.3 - Autres****Montant alloué  
durant l'exercice**

Radiation C/P 31/03/12 de Beauce - Ajustement volume endoscopie	63 117 \$
Entente Gestion des risques en matière de sécurité incendie en RPA (Kathleen Paquet)	100 000
Entente Gestion des risques en matière de sécurité incendie en RPA (frais déplacement Kathleen Paquet; factures 674343 & 677771)	2 001
<b>Total</b>	<b>165 118 \$</b>

Précisions aux rends. complémentaires - partie 3

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

## DÉTAILS DE LA LIGNE 33 DE LA PAGE 390 INTITULÉ "AUTRES" - AUGMENTATION OU DIMINUTION DU FINANCEMENT PROVENANT DU MSSS

Fonds d'exploitation activités principales		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1+C2+C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
TH - Prêt service - Isabelle Labrecque	1			106 509	57 639	48 870	
ET - Trajectoire douleur chronique	2	15 000		(15 000)		0	
ML - Prêt service - M-Josée Asselin	3			60 925	49 273	11 652	
CJ - Prog. qualif. des jeunes et Stratégie action jeunesse	4	162 085		128 227	128 227	162 085	
DP - Prêt service - Gaétan Matte	5			68 536	68 536	0	
DP - Prêt service - Sylvie Rousseau	6			27 116	27 116	0	
DP - Post-implantation cochléaire	7	120 000			120 000	0	
CJ - Prêt service - Catherine Emond	8			35 650	35 650	0	
CJ - Prêt service - M-Noël Thériault	9			38 354	38 354	0	
AD - Prêt service - Martin Darveau	10			41 494	41 494	0	
AD - Prêt service - Pascal Sirois	11			47 481	27 248	20 233	
AD - Prêt service - Isabelle Brouillard	12			52 985	45 566	7 419	
AD - Prêt service - Julie Forgues	13			67 500	54 599	12 901	
AD - Prêt service - Fabie Blanchet	14			87 691	74 209	13 482	
AD - Prêt service - Naim Seggad	15			93 145	65 349	27 796	
AD - Prêt service - Stéphanie Morin	16		4 710			4 710	
AD - Prêt service - Sylvie Cayer	17			41 067	41 067	0	
AG - Prêt service - Eric Chabot	18			24 164	24 164	0	
BCE - Prêt service (S.H.)	19	34 380			21 753	12 627	
AG - Prêt service - F-Charles Fleury	20			11 499	11 499	0	
Centre de répartition des demandes de services (CRDS)	21			339 900		339 900	
Néonatalogie	22			155 503		155 503	
Prog. soutien proches aidants pers. en soins palliatifs	23			111 407		111 407	
Chambre hyperbare - volume additionnel	24			113 406		113 406	
Prog. formation méd. décentralisée (PFMD)	25			81 566		81 566	
Prog. système gicleurs RPA	26			186 250		186 250	
AD - Hyperbare	27	256 000		10 252	266 252	0	
Maintien infrastructures publ. (P.P.)	28			141 855		141 855	
Prix d'excellence - Edition 2015-2016	29			8 000	8 000	0	
Vaccins hépatite A méd. résidents 2015-2016	30			2 287	2 287	0	
Prog. Kino-Québec 2015-2016	31			28 092	28 092	0	
Récup. Projet de formation en négligence 14-15	32			(14 664)	(14 664)	0	
ML - Prêt service - Johanne Nicole 15-16	33			479	479	0	
PSFTT	34	12 650		9 200	12 650	9 200	
TH - Facturations diverses - fourn.	35	281			281	0	
BCE - Prêt service (M.L.)	36	6 186			6 186	0	
BCE - Prog. méd. fam. (act. acc.)	37			(100 044)	(100 044)	0	
BCE - Prévention suicide-TEL Jeunes	38			(109 515)	(109 515)	0	
PSFTT - transfert au bilan	39			(12 650)	(12 650)	0	
Prime éloignement résidents UMF - transfert au bilan	40			(24 375)	(24 375)	0	
Frais access.- services assurés- perte rev. lentilles	41			114 450		114 450	
BCE - Négligence - transfert au bilan	42			(23 419)	(23 419)	0	
Soutien scientifique - AD - transfert act. acc.	43			(23 145)	(23 145)	0	
Centre rég. de doc. - AD - transfert act. acc.	44			(125 082)	(125 082)	0	
Reports de P392-01, P392-03 et P392-04, L.46	45	3 486 496	(366 261)	1 680 330	3 185 161	1 615 404	
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P390, L.33	46	4 093 078	(361 551)	3 467 426	4 008 237	3 190 716	

Précision aux rens. complémentaires - partie 3

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

## DÉTAILS DE LA LIGNE 45 DE LA PAGE 392-00 (suite de la page 392-00)

Fonds d'exploitation activités principales		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1+C2+C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
Aides techniques - AD - transfert act. acc	1			(72 275)	(72 275)	0	
PNOD - AD - transfert au bilan	2			(46 545)	(46 545)	0	
AG - Transition PL10	3	1 928 661			1 928 661	0	
AG - Prêts de service	4	100 031			100 031	0	
AG - SPU 2015-2016	5	655 594			655 594	0	
AG - Modification certification toxicomanie	6	6 513		(6 513)		0	
AG - Gestion risques en sécurité et incendie RPA	7	1 000			1 000	0	
AG - Entente Canada-QC 15-16 (serv. langue anglaise)	8	4 000				4 000	
SPU - Équilibre budg. 2016-2017	9			300 000		300 000	
SPU - Conv. coll. des TAP	10			469 714		469 714	
SPU - RAO véhiculaires	11			485 926		485 926	
SPU - Allocations retraites	12			127 230	127 230	0	
Jeunes en difficulté - fin. additionnel	13			35 633		35 633	
Jeunes en difficulté - fin. additionnel - transfert au bilan	14						
Plan d'action autisme 2017-2022	15			80 000		80 000	
TH - RI-RTF	16	23 040			23 040	0	
TH - Gicleurs	17	214 000				214 000	
ET - Allocation Santé Canada au PFMD	18	24 375			24 375	0	
ET - 2e comité résidents	19	1 000		(1 000)		0	
BCE - Labos 14-15 solde env. (CHU Québec)	20	366 261	(366 261)			0	
SPU - Formation Trauma	21			11 121	8 088	3 033	
SPU - Formation PNIC	22			11 301	11 301	0	
AG - Formation PNIC (90055)	23	482			482	0	
AG - Gestion bâtiments et équip. (P.P.)	24	2 410		90	2 500	0	
AG - Prêt service (A.G.)	25	115 963		(34 189)	81 774	0	
AG - Prêt service - Christiane Hamel	26	12 972		10 126		23 098	
BCE - Prêt service - Lucie Paré	27	7 142		78 815	85 957	0	
BCE - Prêt service - François Bilodeau	28	23 052		5 763	28 815	0	
Transfert fin. act. acc. aux act. princ.	29			225 133	225 133	0	
	30						
	31						
	32						
	33						
	34						
	35						
	36						
	37						
	38						
	39						
	40						
	41						
	42						
	43						
	44						
	45						
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P392-00, L.45	46	3 486 496	(366 261)	1 680 330	3 185 161	1 615 404	

Précisions aux rens. complémentaires - partie 3

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

## AUGMENTATION OU DIMINUTION DU FINANCEMENT PROVENANT DE LA RR DU NUNAVIK/ DÉTAIL DE L33 "AUTRES" DE P390-00

Fonds d'exploitation activités principales

Solde au début à  
recevoir (à payer)Ajustements au  
solde du débutMontant alloué  
durant l'exerciceMontant reçu  
(payé) durant  
l'exerciceSolde à la fin à  
recevoir (à payer)  
(C1+C2+C3-C4)

Notes

		1	2	3	4	5
GMF	1					
Technocentre régional	2					
Programme régional de santé publique	3					
Programme régional de santé mentale	4					
Formation et adaptation de la main d'oeuvre	5					
Orientation jeunesse	6					
Services de langue anglaise	7					
Kino-Québec	8					
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10					
	11					
	12					
	13					
	14					
	15					
	16					
	17					
	18					
	19					
	20					
	21					
	22					
	23					
	24					
	25					
	26					
	27					
	28					
	29					
	30					
	31					
	32					
	33					
	34					
	35					
	36					
	37					
	38					
...	39					
...	40					
...	41					
...	42					
...	43					
...	44					
	45					
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P390-00, L.33	46					

Précisions aux rens. complémentaires - partie 3

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

## DÉTAILS DE LA LIGNE 45 DE LA PAGE 392-00 (suite de la page 392-00)

Fonds d'exploitation activités principales		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1+C2+C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
...	1						
...	2						
...	3						
...	4						
...	5						
...	6						
...	7						
...	8						
...	9						
...	10						
...	11						
...	12						
...	13						
...	14						
...	15						
...	16						
...	17						
...	18						
...	19						
...	20						
...	21						
...	22						
...	23						
...	24						
...	25						
...	26						
...	27						
...	28						
...	29						
...	30						
...	31						
...	32						
...	33						
...	34						
...	35						
...	36						
...	37						
...	38						
...	39						
...	40						
...	41						
...	42						
...	43						
...	44						
...	45						
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P392-00, L.45	46						

Précisions aux rens. complémentaires - partie 3

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

## DÉTAILS DE LA LIGNE 45 DE LA PAGE 392-00 (suite de la page 392-00)

Fonds d'exploitation activités principales		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1+C2+C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
...	1						
...	2						
...	3						
...	4						
...	5						
...	6						
...	7						
...	8						
...	9						
...	10						
...	11						
...	12						
...	13						
...	14						
...	15						
...	16						
...	17						
...	18						
...	19						
...	20						
...	21						
...	22						
...	23						
...	24						
...	25						
...	26						
...	27						
...	28						
...	29						
...	30						
...	31						
...	32						
...	33						
...	34						
...	35						
...	36						
...	37						
...	38						
...	39						
...	40						
...	41						
...	42						
...	43						
...	44						
Lentilles intraoculaires	45						
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P392-00, L.45	46						

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

DÉTAILS DES MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER DU COMPTE FINESSS

Fonds d'exploitation - Activités principales

	1	2	3	4	5	Notes
	1	2	3	4	5	
Dialyse			4 730 270	4 730 270		0
Électrophysiologie			2 224 037	2 224 037		0
Fonctionnement nouvelles installations			1 166 873	1 166 873		0
Hémo-oncologie			2 404 481	2 404 481		0
IPS-SPL - Forfaitaire	117 024		240 500	117 024	240 500	
IPS-SPL - Salaire	1 544 421		1 557 579	1 544 421	1 557 579	
Inhalothérapie			6 348 171	6 348 171		0
Plan d'accès DI-DP-TSA			1 474 895	1 474 895		0
Plan d'investissement personnes âgées	(26 000)		13 965 024	13 939 024		0
Programme d'accès à la chirurgie	1 953 262		12 852 892	11 289 299	3 516 855	
Projet LEAN	575 000			455 000	120 000	
Radio-oncologie						
Hémodynamie						
Électrophysiologie cardiaque et interventionnelle						
Ergothérapie			2 574 700	2 574 700		0
Chirurgie d'un jour			2 794 163	2 794 163		0
Pompes à insuline	4 200		(4 200)			0
Soins palliatifs			1 055 748	1 055 748		0
IPS spécialisées						
Bourses IPS	45 000		15 000	60 000		0
GMF	191 592		6 017 277	6 208 869		0
Services achetés en soins de longue durée						
Autres (préciser P391)	(63 117)		165 118		102 001	49
Transferts budgétaires au fonds d'immobilisations	XXXX	XXXX			XXXX	
TOTAL (L-01 à L-24)	4 341 382		59 582 528	58 386 975	5 536 935	

## RAPPORT FINANCIER ANNUEL

## PLAN

	Page
SECTION AUDITÉE	
Quatrième partie - Fonds d'immobilisations : Renseignements complémentaires	
État de la situation financière :	
Détail de postes d'actifs	400
Détail de postes de passifs	401
Détail de postes de passifs : Détails des intérêts courus à payer	402
Détail des emprunts temporaires et de la dette à long terme	403
Composition du solde du fonds d'immobilisations	404
Surplus (déficit) annuel attendu et détermination de l'ajustement de la subvention à recevoir - Écart de financement - Immobilisations	407
MSSS - Subvention à recevoir ou perçue d'avance sur les dettes subventionnées par le gouvernement	408
Sommaire annuel des dépenses d'immobilisations par source de financement	415
Immobilisations - Coûts (détenues au 31 mars 2008)	420
Immobilisations - Coûts (acquises à compter du 1 <sup>er</sup> avril 2008)	421-00
Contrats de location-acquisition et immobilisations reçues soit par donation ou pour une valeur symbolique	421-01
Construction et développement en cours	421-03
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Ententes de partenariat public-privé (PPP)	421-04
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Détails par catégories d'amortissement	421-05
Immobilisations - Amortissement cumulé	422
Immobilisations - Valeur comptable nette	423
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation - Dossier santé Québec (DSQ)	424
Sommaire des systèmes d'information unifiés	425-00 à 425-11
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 4	490



## DÉTAIL DE POSTES D'ACTIFS

## ACTIFS FINANCIERS

Exercice courant

Exercice précédent

1

2

Notes

## AUTRES DÉBITEURS

Gouvernement du Canada autres que réclamation TPS

1

--	--

2

XXXX	XXXX
------	------

3

XXXX	XXXX
------	------

4

XXXX	XXXX
------	------

Établissements publics autres que recouvrements (préciser P490)

5

--	--

6

XXXX	XXXX
------	------

Réclamation TPS fédéral

7

164 464	187 336
---------	---------

Réclamation TVQ provincial

8

194 122	181 911
---------	---------

Autres (préciser P490)

9

2 110 568	2 826 552
-----------	-----------

TOTAL DES AUTRES DÉBITEURS (L.01 à L.09)

10

2 469 154	3 195 799
-----------	-----------

50

## AUTRES ÉLÉMENTS

Intérêts courus

11

	253
--	-----

Dépôts ou avance sur acquisitions d'immobilisations

12

	1 477 405
--	-----------

Autres (préciser P490)

13

--	--

TOTAL (L.11 à L.13)

14

	1 477 658
--	-----------

## ACTIFS NON FINANCIERS

Frais payés d'avance (préciser P490)

15

--	--

## DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER</b>				
Fournisseurs	1	6 354 350	2 996 447	
Gouvernement du Canada	2			
Dépôts pour soumissions	3	1 356		
Etablissements publics (préciser P490)	4			
Autres (préciser):				
Frais courus	5		14 109	
...	6			
Autres	7			
TOTAL (L.01 à L.07)	8	6 355 706	3 010 556	
AUTRES ÉLÉMENTS (préciser):				
Autres	9			
...	10			
TOTAL (L.09 + L.10)	11			
<b>INTÉRÊTS COURUS À PAYER</b>				
Société québécoise des infrastructures	12	170	2 346	
Financement Québec	13	1 661 890	2 177 162	
	14	XXXX	XXXX	
Fonds de financement	15	1 015 371	810 346	
Autres	16	6 669	1 245	
TOTAL (L.12 à L.16)	17	2 684 100	2 991 099	51
Passif au titre des sites contaminés (Terrains répertoriés au 31 mars 2011 sauf ceux déjà pris en charge par l'établissement)	18			
Passif au titre des sites contaminés (Terrains répertoriés après le 31 mars 2011 ou déjà pris en charge par l'établissement)	19	477 750	477 750	
TOTAL (L.18 + L.19)	20	477 750	477 750	

## DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS: DÉTAILS DES INTÉRÊTS COURUS À PAYER

		Intérêts courus au début 1	Dépenses d'intérêts de l'exercice 2	Paiements 3	Intérêts courus à la fin (C1+C2-C3) 4	Notes
<b>DÉTAIL DES INTÉRÊTS COURUS À PAYER</b>						
Emprunts temporaires:						
Acceptations bancaires	1					
Emprunts bancaires	2		15 036	14 291	745	
Marge de crédit	3					
Billets à escompte	4					
Billets de trésorerie	5					
Billets au pair	6	85 844	341 811	410 781	16 874	
Autres emprunts temporaires (préciser P490)	7					
<b>TOTAL (L.01 à L.07)</b>	<b>8</b>	<b>85 844</b>	<b>356 847</b>	<b>425 072</b>	<b>17 619</b>	
Dettes à long terme:						
Obligations	9					
Billets	10	2 904 522	11 204 467	11 442 912	2 666 077	
Obligations découlant de contrats de location-acquisition	11					
Obligations découlant de partenariat public et privé	12					
Emprunts hypothécaires	13	733	6 810	7 139	404	
Emprunts bancaires autres que des emprunts hypothécaires	14					
Autres marchés financiers (préciser P490)	15					
<b>TOTAL (L.09 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>2 905 255</b>	<b>11 211 277</b>	<b>11 450 051</b>	<b>2 666 481</b>	
<b>TOTAL (L.08 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>2 991 099</b>	<b>11 568 124</b>	<b>11 875 123</b>	<b>2 684 100</b>	

## DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES ET DE LA DETTE À LONG TERME

		Solde au début	Nouveaux emprunts	Remboursement de capital	Refinancement	Solde à la fin (C1+C2-C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
<b>DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES</b>							
Acceptations bancaires	1	1 100 000				1 100 000	
Emprunts bancaires	2						
Marges de crédit	3	23 420 580	18 817 817	23 990 602	6 906 365	11 341 430	
Billets à escompte	4						
Billets de trésorerie	5						
Billets au pair	6	48 177 060	80 998 591	1 545 688	69 788 241	57 841 722	
Autres emprunts temporaires (préciser P490)	7						
<b>TOTAL (L.01 à L.07)</b>	<b>8</b>	<b>72 697 640</b>	<b>99 816 408</b>	<b>25 536 290</b>	<b>76 694 606</b>	<b>70 283 152</b>	
<b>APPARENTÉS</b>	<b>9</b>	<b>48 177 060</b>	<b>80 998 591</b>	<b>1 545 688</b>	<b>69 788 241</b>	<b>57 841 722</b>	
<b>NON APPARENTÉS</b>	<b>10</b>	<b>24 520 580</b>	<b>18 817 817</b>	<b>23 990 602</b>	<b>6 906 365</b>	<b>12 441 430</b>	
		Solde au début	Nouveaux emprunts	Remboursement de capital	Refinancement	Solde à la fin (C1+C2-C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
<b>DÉTAIL DE LA DETTE À LONG TERME</b>							
Obligations	11						
Billets	12	407 325 974	61 316 977	31 667 825	29 867 558	407 107 568	
Obligations découlant de contrats de location-acquisition	13						
Obligations découlant de partenariat public et privé	14						
Emprunts hypothécaires	15	149 481		67 842		81 639	
Obligations découlant de baux emphytéotiques	16						
Instruments financiers dérivés autres que contrats d'échange de taux d'intérêts (préciser)	17						
Emprunts bancaires autres que des emprunts hypothécaires	18	597 431	6 906 365	661 313		6 842 483	
Autres marchés financiers (préciser P490)	19						
<b>TOTAL (L.11 à L.19)</b>	<b>20</b>	<b>408 072 886</b>	<b>68 223 342</b>	<b>32 396 980</b>	<b>29 867 558</b>	<b>414 031 690</b>	
<b>APPARENTÉS</b>	<b>21</b>	<b>407 325 974</b>	<b>61 316 977</b>	<b>31 667 825</b>	<b>29 867 558</b>	<b>407 107 568</b>	
<b>NON APPARENTÉS</b>	<b>22</b>	<b>746 912</b>	<b>6 906 365</b>	<b>729 155</b>		<b>6 924 122</b>	
						Exercice courant 5	Notes
MOINS: Fonds d'amortissement du Gouvernement	23						
Dettes nettes du fonds d'amortissement (L.20 - L.23)	24					414 031 690	

## COMPOSITION DU SOLDE DU FONDS D'IMMOBILISATIONS

	Solde au début	Ajustements au solde du début (préciser P490)	Affectations de l'exercice	Utilisations de l'exercice	Solde à la fin (C1+C2+C3-C4)	Notes
	1	2	3	4	5	

Composition du solde de fonds au 31 mars:

Terrains	1	4 490 843			4 490 843	
Produit de disposition de terrains	2	154 866			154 866	
Transferts de solde de fonds nets	3	14 679 835		2 309 988	12 369 847	
Transferts budgétaires nets	4	1 081 448	2 092 901	719 408	2 454 941	
Projets autofinancés financés par un réaménagement budgétaire (ponction)	5	31 770	68 452	1 666 462	(1 566 240)	
Autres (préciser P490)	6	2 400 771	3 396 977	69 568	5 728 180	
Surplus (déficits) cumulés (L.01 à L.06)	7	22 839 533	5 558 330	4 765 426	23 632 437	

Ventilation des terrains détenus par l'établissement:

Terrains acquis avant le 31 mars 2008	8	3 648 012			3 648 012	
Terrains acquis sans financement à long terme	9	41 888			41 888	

Terrains financés par une dette à long terme:

Portion des terrains dont le financement est remboursé	10	800 943			800 943	
Portion des terrains dont le financement est à rembourser	11					
Total des terrains détenus par l'établissement (L.08 à L.11)	12	4 490 843			4 490 843	

**SURPLUS (DÉFICIT) ANNUEL ATTENDU ET DÉTERMINATION DE L'AJUSTEMENT DE LA SUBVENTION À RECEVOIR - ÉCART DE FINANCEMENT IMMOBILISATIONS**

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>REVENUS</b>				
Transferts budgétaires - projets autofinancés liés aux activités principales	1	1 752 851	1 184 494	
Transferts budgétaires - autres	2	3 790 337	6 615 497	
Revenus de placement	3	22 174	39 096	
Revenus sans fins particulières	4	3 374 803	19	
Revenus destinés à l'acquisition d'un terrain	5		274 161	
Transferts budgétaires inclus dans les revenus reportés	6	(3 790 337)	(6 500 000)	
Projets autofinancés financés par un réaménagement budgétaire (ponction)	7	68 452	1 026 086	
Escomptes de caisse	8			
Amortissement des revenus reportés provenant d'un transfert budgétaire	9	340 050		
Autres (préciser):	10			
Revenus de type commercial	11		3 268 990	
<b>TOTAL (L.01 à L.11)</b>	<b>12</b>	<b>5 558 330</b>	<b>5 908 343</b>	
<b>CHARGES</b>				
Amortissement lié aux immobilisations financées par des transferts du fonds d'exploitation au fonds d'immobilisation	13	2 642 704	2 829 611	
Amortissement des immobilisations en attente de financement	14			
Amortissement des immobilisations reliées aux projets autofinancés financés par un réaménagement budgétaire (ponction)	15	1 167 786	543 507	
Frais financiers reliés aux projets autofinancés	16	736 051	657 291	
Perte (gain) sur disposition de terrain	17		626 716	
Perte (gain) sur disposition d'immobilisations financées par un tiers ou par le fonds d'exploitation	18			
Amortissement des immobilisations acquises à même des revenus visés aux lignes 3 et 4	19	3 206		
Dépenses non capitalisables financées à même des revenus visés aux lignes 3 et 4	20	66 362		
Autres (préciser):				
Dépenses non capitalisables financées à même des revenus visés à la ligne 2	21	149 317	3 184	
	22			
...	23			
<b>TOTAL (L.13 à L.23)</b>	<b>24</b>	<b>4 765 426</b>	<b>4 660 309</b>	
<b>SURPLUS (DÉFICIT) ANNUEL ATTENDU (L.12 - L.24)</b>	<b>25</b>	<b>792 904</b>	<b>1 248 034</b>	
Surplus (déficit) « AVANT » ajustement de la subvention à recevoir écart de financement - réforme comptable	26	6 030 110	151 076	
Ajustement de la subvention à recevoir de l'exercice (L.25 - L.26)	27	(5 237 206)	1 096 958	

## MSSS - SUBVENTION À RECEVOIR OU PERÇUE D'AVANCE SUR LES DETTES SUBVENTIONNÉES PAR LE GOUVERNEMENT

		Solde au début à recevoir (perçue d'avance)	Ajustements au solde du début (préciser)	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (perçue d'avance) C1+C2+C3-C4	Notes
		1	2	3	4	5	
<b>SUBVENTION À RECEVOIR</b>							
Immobilisations - Écart de financement - réforme comptable	1	100 273 241		(5 237 206)	XXXX	95 036 035	
Intérêts courus sur les dettes:							
- Financement Québec et Fonds de financement	2	2 964 775		(444 080)	XXXX	2 520 695	
- Société québécoise des infrastructures	3	2 346		(2 176)	XXXX	170	
- Autres créanciers non apparentés	4	733		(329)	XXXX	404	
Remboursement du capital des dettes	5	XXXX	XXXX	32 624 673	32 624 673	XXXX	
Remboursement des intérêts sur les dettes	6	XXXX	XXXX	12 029 846	12 029 846	XXXX	
Fonds d'amortissement du gouvernement	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P490)	8						
Passif au titre des sites contaminés	9						
Variation des revenus reportés	10	XXXX	XXXX	(3 372 281)	(3 372 281)	XXXX	
Transferts budgétaires en provenance du budget de fonctionnement - projets autofinancés	11	XXXX	XXXX	1 752 851	1 752 851	XXXX	
Transferts budgétaires en provenance du budget de fonctionnement (ou de l'env. régionale des crédits) - autres	12	XXXX	XXXX	3 790 337	3 790 337	XXXX	
Excédent des paiements de service non indexés sur la dette (PPP)	13	XXXX	XXXX			XXXX	
<b>TOTAL (L.01 à L.13)</b>	<b>14</b>	<b>103 241 095</b>		<b>41 141 635</b>	<b>46 825 426</b>	<b>97 557 304</b>	

Solde de fin  
5

Notes

Aux fins de report à l'état de la situation  
financière à la page 204:

Débiteur (créiteur) MSSS (L15 = L14 - L01, C5) (reporté à 204, L.03 ou L.15)	15	2 521 269
Subvention à recevoir - réforme comptable (reporté à P204, L.07)	16	95 036 035
<b>TOTAL (L.15 + L.16) et (L.14 = L.17)</b>	<b>17</b>	<b>97 557 304</b>

SOMMAIRE ANNUEL DES DÉPENSES D'IMMOBILISATIONS PAR SOURCE DE FINANCEMENT

ENVELOPPES DÉCENTRALISÉES (MANDATS RÉGIONALISÉS)							Notes
Immobilisations:							
	1	2	3	4	5	6	
Montants attribués par le MSSS non utilisé au début	Montants attribués par le MSSS Exercice courant	Dépenses encourues au F.I. aux résultats (non capitalisées)	Dépenses encourues au F.I. au bilan (capitalisées)	Montants attribués par la Régie aux établissements de la région 17	Solde non utilisé à la fin (C1+C2-C3-C4-C5)		
1	21 177 950	8 514 275	702 578	9 628 000		19 361 647	
2	3 338 303	2 725 848	9 194	1 139 391		4 915 566	
3	264 588			65 325		199 263	
4	1 353 388					1 353 388	
5	686 527			35 811		650 716	52
6	26 820 756	11 240 123	711 772	10 868 527		26 480 580	
Mobilier et équipement:							
7	3 795 609	2 023 090	98 806	1 062 898		4 656 995	
8	14 103 649	9 687 317	145 055	3 445 383		20 200 528	
9	25 025 420	217 324	40 201	363 812		24 838 731	53
10	42 924 678	11 927 731	284 062	4 872 093		49 696 254	
Autres:							
11	323 739	1 041 207	695 888	639 461		29 597	
12	1 300 965	1 255 343	511 334	641 420		1 403 554	
13							
14	1 624 704	2 296 550	1 207 222	1 280 881		1 433 151	
15	71 370 138	25 464 404	2 203 056	17 021 501		77 609 985	
16		7 167 039	100 543	7 066 496		0	
17	71 370 138	32 631 443	2 303 599	24 087 997		77 609 985	
IMMOBILISATIONS DE L'EXERCICE FINANCÉES PAR LE GOUVERNEMENT (L.15 + L.16)							
Immobilisations financées par transfert du Fonds d'exploitation au Fonds d'immobilisations:							
18	XXXX	XXXX	XXXX	3 403 218	XXXX	XXXX	
19	XXXX	XXXX	XXXX	3 243 674	XXXX	XXXX	
20	XXXX	XXXX	XXXX	643 476	XXXX	XXXX	
21	XXXX	XXXX	XXXX	7 290 368	XXXX	XXXX	
22	XXXX	XXXX	XXXX	6 148 702	XXXX	XXXX	54
23	XXXX	XXXX	2 303 599	37 527 067	XXXX	XXXX	



Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

IMMOBILISATIONS - COÛTS (détenues au 31 mars 2008)							
	Solde au début	Redressements (préciser P490)	Réduction pour moins-value	Transferts (dispositions) entre entités du périmètre comptable (préciser) 4	Dispositions (vente, perte, destruction, abandon)	Solde de fin (C1+C2-C3 -C4-C5)	Perte sur disposition
	1	2	3	4	5	6	7
IMMOBILISATIONS DÉTENUES AU 31 MARS 2008							
Terrains	1	3 648 012				3 648 012	
Amenagement des terrains	2	1 825 863			1 085 225	740 638	
Améliorations locatives	3	5 806 287			3 726 420	2 079 867	
Bâtiments	4	193 736 875			24 874 573	168 862 302	
Développement informatique	5	43 776 168			43 776 168	0	
Moblier et équipement médical:							
- Ameublement de chambre	6	8 860 474			1 065 372	7 795 102	1 674
- Équipement de transport	7	4 031 798			1 270 574	2 761 224	
- Autre mobilier et équipement médicaux	8	82 259 411			59 998 536	22 260 875	105 406
Moblier et équipement administratif:							
- Informatique et bureautique	9	1 236 641			1 236 641	0	
- Moblier et équipement	10	311 506			311 506	0	
Autre mobilier et équipement	11	15 771 028			8 522 646	7 248 382	
TOTAL (L-01 à L.11)	12	361 264 063			145 867 661	215 396 402	107 080

## IMMOBILISATIONS - COÛTS (ACQUISES À COMPTER DU 1er AVRIL 2008)

TABLEAU 1

		Solde au début	Redressements (préciser P490)	Transferts en provenance des constructions en cours	Acquisitions	Transferts (acquis.) entre entité périmètre ctb (préciser)	Notes
		1	2	3	4	5	
Terrains	1	842 831					
Aménagement des terrains	2	16 995 937		6 182	322 942		
Améliorations locatives	3	22 616 228		785 298	649 890		
Bâtiments	4	123 541 065	(7 822 650)	904 826	(9 573)		
Améliorations majeures aux bâtiments	5	87 831 490	7 822 650	8 929 712	14 374 642		
Construction et développement en cours	6	32 048 127	1 415 097	(10 852 204)	12 198 649		
Matériel et équipement:							
Équipement informatique	7	25 633 757		45 354	2 736 922		
Équipement de communic. multimédia	8	3 340 262			146 367		
Mobilier et équipement de bureau	9	5 792 172			146 565		
Autres	10	14 240 716		152 214	773 184		
Équipements spécialisés:							
Ameublement de chambres	11	4 078 886			221 111		
Autre mobilier et équip. médical et de transport	12	97 229 645		28 618	5 092 415		
Matériel roulant	13	1 825 925			59 563		
Développement informatique	14	9 688 257			814 390		
Réseau de télécommunication	15	2 148 863					
Location-acquisition	16	814 043					
TOTAL (L.01 à L.16)	17	448 668 204	1 415 097	0	37 527 067		

TABLEAU 2 (suite)

		Transferts (dispo.) entre entités périmètre ctb (préciser P490)	Dispositions (vente, perte, destruction, abandon)	Réduction pour moins-value	Solde de fin tab1:+(C1 à C5) tab2:-(C1 à C3)	Perte sur disposition	Notes
		1	2	3	4	5	
Terrains	18				842 831		
Aménagement des terrains	19				17 325 061		
Améliorations locatives	20		1 405 167		22 646 249		
Bâtiments	21				116 613 668		
Améliorations majeures aux bâtiments	22				118 958 494		
Construction et développement en cours	23				34 809 669		
Matériel et équipement:							
Équipement informatique	24		15 508 941		12 907 092		
Équipement de communic. multimédia	25		316 297		3 170 332		
Mobilier et équipement de bureau	26		2 190 971		3 747 766		
Autres	27				15 166 114		
Équipements spécialisés:							
Ameublement de chambres	28				4 299 997		
Autre mobilier et équip. médical et de transport	29		1 021 186		101 329 492	721 820	
Matériel roulant	30		350 628		1 534 860		
Développement informatique	31		3 700 091		6 802 556		
Réseau de télécommunication	32				2 148 863		
Location-acquisition	33				814 043		
TOTAL (L.18 à L.33)	34		24 493 281		463 117 087	721 820	

CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION ET IMMOBILISATIONS REÇUES SOIT PAR DONATION OU POUR UNE VALEUR SYMBOLIQUE

CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION:

	Terrains	Bâtiments	Aménagements	Réseau de télé-communication	Matériel et équipements	Développement informatique	Total (C1 à C6)	Notes
	1	2	3	4	5	6	7	
Solde de début	1			814 043			814 043	
Redressements	2							
Acquisitions	3							
Transferts des immobilisations en cours de construction ou de développement	4							
Transferts entre entités du périmètre comptable (préciser)	5							
Réduction de valeur	6							
Dispositions (vente, destruction, perte ou abandon)	7							
SOLDE À LA FIN (L.01 à L.07)	8			814 043			814 043	

Amortissement cumulé:

Solde de début	9	XXXX				592 444		592 444
Redressements	10	XXXX						
Transferts entre entités du périmètre comptable (préciser)	11	XXXX						
Amortissement	12	XXXX				81 404		81 404
Dispositions (vente, destruction, perte ou abandon)	13	XXXX						
SOLDE À LA FIN (L.09 à L.13)	14	XXXX				673 848		673 848
Valeur comptable nette à la fin (L.08 - L.14)	15					140 195		140 195

ACQUISITIONS DE L'EXERCICE EN COURS (incluant les travaux en cours):	Terrains	Bâtiments	Aménagements	Réseau de télé-communication	Matériel et équipements	Développement informatique	Notes
	1	2	3	4	5	6	
IMMOBILISATIONS REÇUES PAR DONATIONS OU POUR UNE VALEUR SYMBOLIQUE - APPARENTES (Note 1) (préciser)	16						
IMMOBILISATIONS REÇUES PAR DONATIONS OU POUR UNE VALEUR SYMBOLIQUE - NON APPARENTÉS (Note 1) (préciser)	17						

Note 1: Ne doit pas inclure les immobilisations acquises à même une contribution financière destinée à cette fin.

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

CONSTRUCTION ET DÉVELOPPEMENT EN COURS

	Améliorations majeures aux bâtiments	Bâtiments	Améliorations locatives	Aménagements des terrains	Réseau de télécommunication	Matériel et équipements	Équipements spécialisés	Développement informatique	Total (C1 à C8)	Notes
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
CONSTRUCTION ET DÉVELOPPEMENT EN COURS										
Solde de début	10 026 973	19 678 769	1 807 815	8 322	45 354	152 214	328 680		32 048 127	
Redressements	7 760 342	(7 822 650)			(45 354)	45 354	1 477 405		1 415 097	
Travaux additionnels	3 467 949	7 137 455	549 306	198 813			845 126		12 198 649	
Transferts D'UNE entité du périmètre comptable (préciser P490)										
Frais financiers capitalisés										
Travaux terminés et transférés à titre d'acquisition	(8 929 712)	(904 826)	(785 298)	(6 182)		(197 568)	(28 618)		(10 852 204)	
Travaux abandonnés (dépense de l'exercice)										
Transferts À une entité du périmètre comptable (préciser P490)										
Solde de fin (L.01 à L.08)	12 325 552	18 088 748	1 571 823	200 953	0	0	2 622 593		34 809 669	

Ventilation des frais financiers capitalisés (ligne 5) :

Frais financiers capitalisés apparentés (FQ et FF)	10									
Frais financiers capitalisés non apparentés	11									

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES AUX FINS DE LA CONSOLIDATION: DÉTAILS PAR CATÉGORIES D'AMORTISSEMENT

Aménagement des terrains:		10 ans	20 ans	25 ans	30 ans	40 ans	50 ans	Autres (préciser P490)	TOTAL (C.1 à C.7)	Notes
		1	2	3	4	5	6	7	8	
Coût	1	372 228	16 952 833	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	17 325 061	
Amortissement cumulé	2	178 717	5 989 938	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	6 168 655	
Bâtiments:										
Coût	3	XXXX		XXXX	XXXX	12 302 066	104 311 602		116 613 668	
Amortissement cumulé	4	XXXX		XXXX	XXXX	1 373 436	8 107 722		9 481 158	
Améliorations majeures aux bâtiments:										
Coût	5	XXXX	XXXX	18 616 441	73 228 138	27 113 915	XXXX	XXXX	118 958 494	
Amortissement cumulé	6	XXXX	XXXX	2 441 741	10 068 777	2 173 409	XXXX	XXXX	14 683 927	
Bâtiments - CLA:										
Coût	7	XXXX		XXXX	XXXX					
Amortissement cumulé	8	XXXX		XXXX	XXXX					
Aménagements - CLA:										
Coût	9			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Amortissement cumulé	10			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Matériel et équipements - CLA:										
Coût	11						XXXX			
Amortissement cumulé	12						XXXX			
Améliorations locales:		5 ans et moins	6 ans	7 ans	8 ans	9 ans	10 ans	Autres (préciser)	TOTAL (C.1 à C.7)	Notes
		1	2	3	4	5	6	7	8	
Coût	13	318 702	7 324	24 757	5 482		22 289 984		22 646 249	
Amortissement cumulé	14	56 029	610	1 768	343		8 589 470		8 648 220	

Nom de l'établissement		Code		Page / Idn.			
CISSS de Chaudière-Appalaches		1104-5333		422-00 /			
Fonds d'immobilisations		exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE					
IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENT CUMULÉ							
		1	2	3	4	5	6
		1	2	3	4	5	6
IMMOBILISATIONS DÉTENUES AU 31 MARS 2008							
Aménagement des terrains		1 726 435		68 230		1 085 225	709 440
Améliorations locales		5 577 297		166 490		3 726 420	2 017 367
Bâtiments		121 143 012		3 345 684		24 763 696	99 725 000
Développement informatique		43 776 168				43 776 168	0
Mobilier et équipement médical:							
- Ameublement de chambres		5 525 653		313 159		1 063 699	4 775 113
- Équipement de transport		3 389 684		174 039		1 270 574	2 293 149
- Autre mobilier et équipements médicaux		78 938 750		1 053 942		60 004 007	19 988 685
Mobilier et équipement administratif:							
- Informatique et bureautique		1 236 642				1 236 642	0
- Mobilier et équipement		311 506				311 506	0
Autre mobilier et équipement		14 176 283		425 039		8 522 646	6 078 676
TOTAL (L.01 à L.10)		275 801 430		5 546 583		145 760 583	135 587 430
IMMOBILISATIONS ACQUISES À COMPTER DU 1er AVRIL 2008							
Aménagement des terrains		5 292 071		876 584			6 168 655
Améliorations locales		7 888 538		2 164 849		1 405 167	8 648 220
Bâtiments		8 822 397	(887 460)	1 546 221			9 481 158
Améliorations majeures aux bâtiments		9 893 841	887 460	3 901 489		(1 137)	14 683 927
Matériel et équipement:							
- Équipement informatique		20 606 672		3 184 359		15 508 941	8 282 090
- Équipement de communication multi-média		1 743 378		719 529		316 297	2 146 610
- Mobilier et équipement de bureau		4 012 005		651 460		2 190 971	2 472 494
Autres		4 033 964		980 244			5 014 208
Équipements spécialisés:							
- Ameublement de chambres		906 565		151 874		1 942	1 056 497
- Autre mobilier et équipement médical et de transport		31 944 551		8 744 048		297 424	40 391 175
Matériel roulant		1 221 279		261 452		349 080	1 133 651
Développement informatique		7 134 917		1 294 100		3 700 091	4 728 926
Réseau de télécommunication		931 541		215 262			1 146 803
Location-acquisition		592 444		81 404			673 848
TOTAL (L.12 à L.25)		105 024 163	0	24 772 875		23 768 776	106 028 262

AS-471 - Rapport financier annuel

Gabarit LPRG-2017.1.0

Révisée: 2014-2015

Timbre valideur: 2017-06-09 15:38:47

Rapport V 1.0

## IMMOBILISATIONS - VALEUR COMPTABLE NETTE

		Exercice courant			Ex. préc. Valeur comptable nette
		Coûts	Amort. cum.	Valeur comptable nette (C.1 - C.2)	
		1	2	3	4
Terrains	1	4 490 843	XXXX	4 490 843	4 490 843
Aménagement des terrains	2	18 065 699	6 878 095	11 187 604	11 803 294
Améliorations locatives	3	24 726 116	10 665 587	14 060 529	14 956 680
Bâtiments	4	285 475 970	109 206 158	176 269 812	187 312 531
Améliorations majeures aux bâtiments	5	118 958 494	14 683 927	104 274 567	77 937 649
Construction et développement en cours	6	34 809 669	XXXX	34 809 669	32 048 127
Matériel et équipement	7	42 239 686	23 994 078	18 245 608	20 205 632
Équipements spécialisés	8	138 446 690	68 504 619	69 942 071	75 755 011
Matériel roulant	9	1 534 860	1 133 651	401 209	604 646
Développement informatique	10	6 802 556	4 728 926	2 073 630	2 553 340
Réseau de télécommunication	11	2 148 863	1 146 803	1 002 060	1 217 322
Location-acquisition	12	814 043	673 848	140 195	221 599
TOTAL (L.01 à L.12)	13	678 513 489	241 615 692	436 897 797	429 106 674

Note: Les travaux en cours ne sont pas amortis car ils ne sont pas en service.

## RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES AUX FINS DE LA CONSOLIDATION - DOSSIER SANTÉ QUÉBEC (DSQ)

	Revenus reportés au début	Ajustements à la colonne 1 (préciser)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C.1 + C.2 + C.3 - C.4)	Notes
	1	2	3	4	5	
<b>Revenus reportés</b>						
Revenus reportés - Gouvernement du Canada	1					

	Solde au début	Ajustements à la colonne 1 (préciser)	Acquisitions de l'exercice	Transfert en provenance des constructions en cours	Solde de fin (C.1 + C.2 + C.3 - C.4)	Notes
	1	2	3	4	5	

**Immobilisations****COÛTS**

Équipement informatique	2					
Mobilier et équipement de bureau	3					
Développement informatique	4					
Constructions et développement en cours	5					
<b>TOTAL (L.02 à L.05)</b>	6					

**AMORTISSEMENT  
CUMULÉ**

Équipement informatique	7					
Mobilier et équipement de bureau	8					
Développement informatique	9					
<b>TOTAL (L. 07 à L.09)</b>	10					

**Exercice courant****Débiteurs**

		5	Notes
Subvention à recevoir du MSSS	11		
Gouvernement du Canada	12		
Autres	13		
<b>TOTAL (L.11 à L.13)</b>	14		

**Charges**

Amortissement - Équipement informatique	15	
Amortissement - Mobilier et équipement de bureau	16	
Amortissement - Développement informatique	17	
Autres charges (préciser P490)	18	
<b>TOTAL (L.15 à L.18)</b>	19	



RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - SOMMAIRE DES SYSTÈMES D'INFORMATION UNIFIÉS

Immobilisations	1	2	3	4	5	Notes
COÛTS						
Équipement informatique	1		327 682		327 682	
Mobilier et équipement de bureau	2					
Développement informatique	3		690 424		690 424	
Développement en cours	4					
Déploiement	5					
Déploiement en cours	6					
Autres (préciser P490)	7					
TOTAL (L.01 à L.07)	8		1 018 106		1 018 106	
AMORTISSEMENT CUMULÉ						
Équipement informatique	9		54 614		54 614	
Mobilier et équipement de bureau	10					
Développement informatique	11		34 521		34 521	
Déploiement	12					
Autres (préciser P490)	13					
TOTAL (L.09 à L.13)	14		89 135		89 135	
Charges						
Amortissement - Équipement informatique				15	54 614	
Amortissement - Mobilier et équipement de bureau				16		
Amortissement - Développement informatique				17	34 521	
Amortissement - Déploiement				18		
Autres (préciser P490)				19		
TOTAL (L.15 à L.19)				20	89 135	

Nom de l'établissement		Code	Page / Idn.			
CISSS de Chaudière-Appalaches		1104-5333	425-01 /			
Fonds d'immobilisations		exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE				
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - DCI - CRISTAL NET						
Immobilisations	1	2	3	4	5	Notes
COÛTS						
Équipement informatique	1					
Mobilier et équipement de bureau	2					
Développement informatique	3					
Développement en cours	4					
Déploiement	5					
Déploiement en cours	6					
Autres (préciser P490)	7					
TOTAL (L.01 à L.07)	8					
AMORTISSEMENT CUMULÉ						
Équipement informatique	9					
Mobilier et équipement de bureau	10					
Développement informatique	11					
Déploiement	12					
Autres (préciser P490)	13					
TOTAL (L.09 à L.13)	14					
Charges						
					Exercice courant	Notes
					5	
Amortissement - Équipement informatique						
					15	
Amortissement - Mobilier et équipement de bureau						
					16	
Amortissement - Développement informatique						
					17	
Amortissement - Déploiement						
					18	
Autres (préciser P490)						
					19	
TOTAL (L.15 à L.19)						
					20	

Nom de l'établissement

Code

Page / Idn.

CISSS de Chaudière-Appalaches

1104-5333

425-02 /

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - COÛT PAR PARCOURS DE SOINS ET DE SERVICES (CPSS)

Immobilisations

1

2

3

4

5

Notes

COÛTS

1

2

3

4

5

Notes

Équipement informatique

Mobilier et équipement de bureau

Développement informatique

Développement en cours

Déploiement

Déploiement en cours

Autres (préciser P490)

TOTAL (L.01 à L.07)

AMORTISSEMENT CUMULÉ

9

10

11

12

13

14

Équipement informatique

Mobilier et équipement de bureau

Développement informatique

Déploiement

Autres (préciser P490)

TOTAL (L.09 à L.13)

Charges

Exercice courant

5

Notes

Amortissement - Équipement informatique

Amortissement - Mobilier et équipement de bureau

Amortissement - Développement informatique

Amortissement - Déploiement

Autres (préciser P490)

TOTAL (L.15 à L.19)

Nom de l'établissement

CISSS de Chaudière-Appalaches

Fonds d'immobilisations

Code

1104-5333

Page / Idn.

425-03 /

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - INDEX PATIENT ORGANISATIONNEL (IPO)

Immobilisations	1	2	3	4	5	Notes
	Solde au début	Ajustements à la colonne 1 (préciser P490)	Acquisitions de l'exercice	Transfert en provenance des développements et du déploiement en cours	Solde de fin (C1+C2+C3-C4)	
COÛTS						
Équipement informatique	1					
Mobilier et équipement de bureau	2					
Développement informatique	3					
Développement en cours	4					
Déploiement	5					
Déploiement en cours	6					
Autres (préciser P490)	7					
TOTAL (L.01 à L.07)	8					
AMORTISSEMENT CUMULÉ						
Équipement informatique	9					
Mobilier et équipement de bureau	10					
Développement informatique	11					
Déploiement	12					
Autres (préciser P490)	13					
TOTAL (L.09 à L.13)	14					
Charges						
Amortissement - Équipement informatique				15		
Amortissement - Mobilier et équipement de bureau				16		
Amortissement - Développement informatique				17		
Amortissement - Déploiement				18		
Autres (préciser P490)				19		
TOTAL (L.15 à L.19)				20		

Exercice courant

5

Notes

Nom de l'établissement		Code	Page / Idn.			
CISSS de Chaudière-Appalaches		1104-5333	425-04 /			
Fonds d'immobilisations		exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE				
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - AGENT D'INTÉGRATION (INTEROPÉRABILITÉ)						
Immobilisations	1	2	3	4	5	Notes
COÛTS						
Équipement informatique	1					
Mobilier et équipement de bureau	2					
Développement informatique	3					
Développement en cours	4					
Déploiement	5					
Déploiement en cours	6					
Autres (préciser P490)	7					
TOTAL (L.01 à L.07)	8					
AMORTISSEMENT CUMULÉ						
Équipement informatique	9					
Mobilier et équipement de bureau	10					
Développement informatique	11					
Déploiement	12					
Autres (préciser P490)	13					
TOTAL (L.09 à L.13)	14					
Charges						
					Exercice courant	Notes
					5	
Amortissement - Équipement informatique					15	
Amortissement - Mobilier et équipement de bureau					16	
Amortissement - Développement informatique					17	
Amortissement - Déploiement					18	
Autres (préciser P490)					19	
TOTAL (L.15 à L.19)					20	

Nom de l'établissement		Code	Page / Idn.			
CISSS de Chaudière-Appalaches		1104-5333	425-05 /			
Fonds d'immobilisations		exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE				
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - CENTRE DE TRAITEMENT INFORMATISÉ (CTI)						
Immobilisations	1	2	3	4	5	Notes
COÛTS						
Équipement informatique	1					
Mobilier et équipement de bureau	2					
Développement informatique	3					
Développement en cours	4					
Déploiement	5					
Déploiement en cours	6					
Autres (préciser P490)	7					
TOTAL (L.01 à L.07)	8					
AMORTISSEMENT CUMULÉ						
Équipement informatique	9					
Mobilier et équipement de bureau	10					
Développement informatique	11					
Déploiement	12					
Autres (préciser P490)	13					
TOTAL (L.09 à L.13)	14					
Charges						
Amortissement - Équipement informatique						
Amortissement - Mobilier et équipement de bureau						
Amortissement - Développement informatique						
Amortissement - Déploiement						
Autres (préciser P490)						
TOTAL (L.15 à L.19)						

Nom de l'établissement

Code

Page / Idn.

CISSS de Chaudière-Appalaches

1104-5333

425-06 /

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PAIE ET RESSOURCES HUMAINES

	1	2	3	4	5	Notes
Immobilisations	Solde au début	Ajustements à la colonne 1 (préciser P490)	Acquisitions de l'exercice	Transfert en provenance des développements et du déploiement en cours	Solde de fin (C1+C2+C3-C4)	
COÛTS						
Équipement informatique	1					
Mobilier et équipement de bureau	2					
Développement informatique	3					
Développement en cours	4					
Déploiement	5					
Déploiement en cours	6					
Autres (préciser P490)	7					
TOTAL (L.01 à L.07)	8					
AMORTISSEMENT CUMULÉ						
Équipement informatique	9					
Mobilier et équipement de bureau	10					
Développement informatique	11					
Déploiement	12					
Autres (préciser P490)	13					
TOTAL (L.09 à L.13)	14					
Charges						
Amortissement - Équipement informatique						
Amortissement - Mobilier et équipement de bureau						
Amortissement - Développement informatique						
Amortissement - Déploiement						
Autres (préciser P490)						
TOTAL (L.15 à L.19)						

Nom de l'établissement

Code

Page / Idn.

CISSS de Chaudière-Appalaches

1104-5333

425-07 /

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - FINANCE ET APPROVISIONNEMENT (SIGFA)

Immobilisations	1	2	3	4	5	Notes
	Solde au début	Ajustements à la colonne 1 (préciser P490)	Acquisitions de l'exercice	Transfert en provenance des développements et du déploiement en cours	Solde de fin (C1+C2+C3-C4)	
COÛTS						
Équipement informatique	1					
Mobilier et équipement de bureau	2					
Développement informatique	3					
Développement en cours	4					
Déploiement	5					
Déploiement en cours	6					
Autres (préciser P490)	7					
TOTAL (L.01 à L.07)	8					
AMORTISSEMENT CUMULÉ						
Équipement informatique	9					
Mobilier et équipement de bureau	10					
Développement informatique	11					
Déploiement	12					
Autres (préciser P490)	13					
TOTAL (L.09 à L.13)	14					
Charges						
Amortissement - Équipement informatique						
Amortissement - Mobilier et équipement de bureau						
Amortissement - Développement informatique						
Amortissement - Déploiement						
Autres (préciser P490)						
TOTAL (L.15 à L.19)						

Exercice courant

5

Notes

AS-471 - Rapport financier annuel

Gabarit LPRG-2017.1.0

Émise: 2016-2017

Timbre valideur: 2017-06-09 15:38:47

Rapport V 1.0



exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

## RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - ENDOSCOPIE

	1	2	3	4	5	Notes
	Solde au début	Ajustements à la colonne 1 (préciser P490)	Acquisitions de l'exercice	Transfert en provenance des développements et du déploiement en cours	Solde de fin (C1+C2+C3-C4)	
<b>COÛTS</b>						
Équipement informatique	1					
Mobilier et équipement de bureau	2					
Développement informatique	3					
Développement en cours	4					
Déploiement	5					
Déploiement en cours	6					
Autres (préciser P490)	7					
TOTAL (L.01 à L.07)	8					

Charges	Exercice courant 5	Notes
---------	-----------------------	-------

Amortissement - Équipement informatique	15
Amortissement - Mobilier et équipement de bureau	16
Amortissement - Développement informatique	17
Amortissement - Déploiement	18
Autres (préciser P490)	19
TOTAL (L.15 à L.19)	20

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - SYSTÈME INFORMATION LABORATOIRE (SIL)

	Solde au début	Ajustements à la colonne 1 (préciser P490)	Acquisitions de l'exercice	Transfert en provenance des développements et du déploiement en cours	Solde de fin (C1+C2+C3-C4)	Notes
	1	2	3	4	5	
Immobilisations						
COÛTS						
1			327 682		327 682	
2						
3			690 424		690 424	
4						
5						
6						
7						
8			1 018 106		1 018 106	

AMORTISSEMENT CUMULÉ						
Équipement informatique	9		54 614		54 614	
Mobilier et équipement de bureau	10					
Développement informatique	11		34 521		34 521	
Déploiement	12					
Autres (préciser P490)	13					
TOTAL (L.09 à L.13)	14		89 135		89 135	

Charges

Exercice courant

5

Notes

Amortissement - Équipement informatique	15	54 614
Amortissement - Mobilier et équipement de bureau	16	
Amortissement - Développement informatique	17	34 521
Amortissement - Déploiement	18	
Autres (préciser P490)	19	
TOTAL (L.15 à L.19)	20	89 135

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - NUMÉRISATION

Immobilisations	1	2	3	4	5	Notes
COÛTS						
Équipement informatique	1					
Mobilier et équipement de bureau	2					
Développement informatique	3					
Développement en cours	4					
Déploiement	5					
Déploiement en cours	6					
Autres (préciser P490)	7					
TOTAL (L.01 à L.07)	8					
AMORTISSEMENT CUMULÉ						
Équipement informatique	9					
Mobilier et équipement de bureau	10					
Développement informatique	11					
Déploiement	12					
Autres (préciser P490)	13					
TOTAL (L.09 à L.13)	14					
Charges						
Amortissement - Équipement informatique						
Amortissement - Mobilier et équipement de bureau						
Amortissement - Développement informatique						
Amortissement - Déploiement						
Autres (préciser P490)						
TOTAL (L.15 à L.19)						

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - AUTRES

Immobilisations	1	2	3	4	5	Notes
COÛTS						
Équipement informatique	1					
Mobilier et équipement de bureau	2					
Développement informatique	3					
Développement en cours	4					
Déploiement	5					
Déploiement en cours	6					
Autres (préciser P490)	7					
TOTAL (L.01 à L.07)	8					
AMORTISSEMENT CUMULÉ						
Équipement informatique	9					
Mobilier et équipement de bureau	10					
Développement informatique	11					
Déploiement	12					
Autres (préciser P490)	13					
TOTAL (L.09 à L.13)	14					
Charges						
Amortissement - Équipement informatique						
Amortissement - Mobilier et équipement de bureau						
Amortissement - Développement informatique						
Amortissement - Déploiement						
Autres (préciser P490)						
TOTAL (L.15 à L.19)						

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 4

**Numéro**

**Note**

50

**P.400-00 L.9 C.1 - Autres**

	<b>Exercice courant</b>	<b>Exercice précédent</b>
Assureur (incendie Montgmagny)	1 429 785 \$	- \$
Montant à recevoir de Hydro-Québec	7 008	-
Montants à recevoir des différentes fondations	473 610	-
Montant à recevoir de Opération enfant soleil	165 064	-
Montant à recevoir de la SQI	35 101	-
Assureur (incendie Montgmagny)	-	1 963 838
Montant à recevoir des différentes fondations	-	767 375
Montant à recevoir de fournisseurs	-	567
Montant à recevoir (Réf. CSPQ Téléphonie)	-	42 022
Montant à recevoir de la SQI	-	52 750
<b>Total</b>	<b>2 110 568 \$</b>	<b>2 826 552 \$</b>

51

**P.401-00 L.16 C.1 - Autres**

	<b>Exercice courant</b>
Int. courus à payer - SCHL	404 \$
Int. courus à payer - Acc bancaire	745
Int. courus à payer - Emprunt chaîne analytique	440
Int. courus à payer - Emprunt PAF-Économie d'énergie	5 080
<b>Total</b>	<b>6 669 \$</b>

52

**P.415-00 L.5 C.6 - Autres**

	<b>Exercice courant</b>
OES-Intégration Ped et UME	308 727 \$
OES-Regroupement Ped	187 500
OES-Réam. Serv ambulatoire	102 182
Agrand. réam CHLSD St-Gervais	37 572
Services de télénéphrologie	14 735
<b>Total</b>	<b>650 716 \$</b>

53 **P.415-00 L.9 C.6 - Autres**

**Exercice courant**

Aides techniques	39 283 \$
Équip Oxygénothérapie	251 855
Petits équip SAD	3 608
Réserve régionale-EMS	118 847
Écho-Procréation Assistée	120 914
Table à chaleur radiante	10 569
Instruments pour la stérilisation	433 500
Isolette Giraffe	26 329
Saturomètre portatif	634
Mobilier et Équip - CRIC	23 833 192
<b>Total</b>	<b>24 838 731 \$</b>

54 **P.415-00 L.22 C.4 - Autres**

**Exercice courant**

Provenant des différentes Fondations	5 622 678 \$
Dons non réclamé au 31 mars 2017	2 962
Provenant Assureur pour Labo Montmagny	131 127
Non réclamé à ce jour assureur -Travaux	14 557
Provenant cie Abbott	25 000
Provenant correction équip en cours 15-16	382 338
Petit montant pour balancer P415	-29 960
<b>Total</b>	<b>6 148 702 \$</b>

## RAPPORT FINANCIER ANNUEL

## PLAN

## SECTION AUDITÉE

	Page
Sixième partie - Renseignements complémentaires	
Liste des entités apparentées	600
Tous les fonds :	
Résultats par apparentées	612
État cumulé de la situation financière par apparentées	619
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Flux de trésorerie	625
<b>RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES AUX FINS DE LA CONSOLIDATION :</b>	
Conciliation bancaire et autres débiteurs	630
Placements temporaires	631-00
Placements temporaires échéant à plus de 90 jours (apparentés et non apparentés)	631-01 et 02
Placements de portefeuille	632
Autres créditeurs et emprunts temporaires	633
Dettes à long terme	634-00
Dettes à long terme avec des entités non apparentées	634-01
Détails des obligations contractuelles autres que la catégorie "Transferts" (excluant PPP)	635-00
Obligations contractuelles - Catégorie transferts (excluant PPP)	635-01
Détails des obligations contractuelles - Explication des variations annuelles	635-02
Obligations contractuelles liées aux achats de services en soins de longue durée	635-03
Éventualités probables et indéterminables	636-01 et 02
Transactions avec des organismes exerçant des opérations fiduciaires	637
Renseignements complémentaires relatifs aux ententes de partenariat public-privé	638-01
Informations sur la taxe sur les produits et services (TPS) et sur la taxe de vente au Québec (TVQ)	639
<b>Détails des transactions apparentées avec les établissements publics :</b>	
Postes de revenus	642
Postes de charges	643
Postes d'actifs financiers	644
Postes de passifs	645
Détails des transactions apparentées avec les autres entités apparentées - Postes de résultats, d'actifs et de passifs	646-00 et 01
Ventilation des revenus reportés provenant de donations et autres sources	647
Contributions allouées par un fournisseur en vertu d'un contrat d'approvisionnement	648
Fonds d'exploitation - Activités principales - Données sur le centre d'activités	650
Fonds d'exploitation - Activités accessoires - Données sur le centre d'activités	660
Sommaire des activités accessoires	661
Contrats octroyés au cours de l'exercice 2015-2016 non conformes aux dispositions de la directive ministérielle 2012-026 ou à l'article 2 du règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres	668
Commentaires accompagnant la liste des contrats inscrits à la page 668	669
Bilan annuel des réalisations en ressources informationnelles (BARRI)	670
Détail des charges - Groupes de médecine de famille (GMF) et groupes de médecine de famille-réseau (GMF-R)	671
Détail des charges financées par le programme services préhospitaliers d'urgence (SPU)	672
Participation des personnes handicapées sur le marché du travail (PPHMT)	673
Sommaire des activités de stationnement	674
Données sur le placement d'enfants	680
Rectificatifs et rectificatifs des revenus - Établissements privés conventionnés	685-00 et 01
Détail des ajustements aux centres d'activités	692
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 6	695

## LISTE DES ENTITÉS APPARENTÉES

VEUILLEZ CONSULTER LA PAGE EXPLICATIVE POUR LA LISTE DES ENTITÉS APPARENTÉES.

L'ANNEXE 1 DE LA PAGE EXPLICATIVE PRÉSENTE LES ENTITÉS APPARENTÉES DU RÉSEAU DE LA SANTÉ ET DES SERVICES SOCIAUX.

L'ANNEXE 2 PRÉSENTE LES AUTRES ENTITÉS APPARENTÉES.

VOUS DEVEZ RÉFÉRER À CETTE LISTE POUR COMPLÉTER CERTAINES PAGES DE LA SECTION 600.



RÉSULTATS PAR APPARENTÉES

	MSSS					Étab publics du RSSS (voir liste) (préciser)		Autres apparentées (voir liste) (préciser)		Autres sources non apparentées		Total (C1 à C4)	
	1	2	3	4	5								
REVENUS													
Subventions MSSS	1	849 317 616		XXXX			XXXX		XXXX			849 317 616	
Subventions Gouvernement du Canada	2	XXXX		XXXX						189 190		189 190	
Contributions des usagers	3	XXXX					363 489			59 281 215		59 644 704	
Ventes de services	4	XXXX		1 313 857			20 242			3 474 088		4 808 187	
Recouvrements	5			506 564			646 844			5 266 081		6 419 489	
Donations	6	XXXX		XXXX					XXXX	2 069 806		2 069 806	
Revenus de placement	7	XXXX		XXXX			1 465			363 264		364 729	
Revenus de type commercial	8	XXXX											
Gain sur disposition	9	XXXX								6 971 308		6 971 308	
Autres revenus	10			112 869						9 078		9 078	
TOTAL (L.01 à L.10)	11	849 317 616		1 933 290			10 048 369			88 965 742		950 265 017	
CHARGES													
Salaires	12	XXXX		XXXX			XXXX			426 915 650		426 915 650	
Avantages sociaux	13	XXXX		XXXX						117 670 345		117 670 345	
Charges sociales	14	XXXX		XXXX			23 024 756			47 544 245		70 569 001	
Médicaments	15	XXXX		111						22 431 394		22 431 505	
Produits sanguins	16	XXXX					11 212 206			XXXX		11 212 206	
Fournitures médicales et chirurgicales	17			1 921						33 725 703		33 729 759	
Denrées alimentaires	18	XXXX					11 314			7 824 004		7 835 318	
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles	19	XXXX					XXXX			66 608 959		66 608 959	
Intérêts sur emprunts temporaires et dette	20	XXXX		XXXX			12 070 463			254 306		12 324 769	
Entretien et réparation, y compris les dépenses non capitalisables relatives aux immobilisations	21	XXXX					110 205			13 557 872		13 668 077	
Créances douteuses	22	XXXX								356 408		356 408	
Loyers	23	XXXX					5 681 867			5 138 033		10 819 900	
Amortissement des immobilisations	24	XXXX		XXXX					XXXX	30 319 458		30 319 458	
Perte sur disposition d'immobilisations	25	XXXX								828 900		828 900	
Amortissement de la prime/escompte sur dette et frais d'émission / gestion liés aux dettes	26	XXXX		XXXX									
Dépenses de transfert	27	XXXX											
Autres charges	28												
TOTAL (L.12 à L.28)	29			1 003 237			10 586 775			81 210 809		92 800 821	
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.11 - L.29)	30	849 317 616		1 005 269			62 699 721			885 249 016		948 954 006	
				928 021			(52 651 352)			(796 283 274)		1 311 011	

Nom de l'établissement		Code		Page / Idn.			
CISSS de Chaudière-Appalaches		1104-5333		619-00 /			
Tous les fonds							
exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE							
ÉTAT CUMULÉ DE LA SITUATION FINANCIÈRE PAR APPARENTÉES							
		1	2	3	4	5	Notes
ACTIFS FINANCIERS							
Encaisse (découvert de banque)	1	XXXX	XXXX	XXXX	66 443 865	66 443 865	
Placements temporaires	2	XXXX	XXXX		648 835	648 835	
Débiteurs - MSSS	3	24 563 631		XXXX	XXXX	24 563 631	
Autres débiteurs	4		649 525	3 230 742	12 611 858	16 492 125	
Avances de fonds aux établissements publics (préciser P695)	5	XXXX	3 939	XXXX	XXXX	3 939	
Créances interfonds (dettes interfonds)	6	XXXX	XXXX	XXXX			
Subvention à recevoir (perçue d'avance) - réforme ctb.	7	157 360 609	XXXX	XXXX	XXXX	157 360 609	
Placements de portefeuille	8	XXXX	XXXX				
Frais reportés liés aux dettes	9	XXXX	XXXX	1 294 242		1 294 242	
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres éléments	12		201 375		1 077 112	1 278 487	
TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS (L.01 à L.12)	13	181 924 240	854 839	4 524 984	80 781 670	268 085 733	
PASSIFS							
Emprunts temporaires	14	XXXX	XXXX	57 841 722	12 441 430	70 283 152	
Créditeurs - MSSS	15			XXXX	XXXX		
Autres créditeurs et autres charges à payer	16		627 300	4 037 547	66 510 223	71 175 070	
Avances de fonds - Enveloppes décentralisées	17	XXXX		XXXX	XXXX		
Intérêts courus à payer	18	XXXX		2 677 431	6 669	2 684 100	
Revenus reportés liés aux immobilisations	19	14 382 583		2 852 358	31 715 265	48 950 206	
Revenus reportés non liés aux immobilisations	20	4 363 988	20 619		3 902 284	8 286 891	
Dettes à long terme (nette du fds d'amort.)	21	XXXX	XXXX	407 107 568	6 924 122	414 031 690	
Passif au titre des sites contaminés	22	XXXX	XXXX	XXXX	477 750	477 750	
Passif au titre des avantages sociaux futurs	23	XXXX	XXXX	XXXX	74 632 028	74 632 028	
	24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres éléments	25		58 425		1 643 892	1 702 317	
TOTAL DES PASSIFS (L.14 à L.25)	26	18 746 571	706 344	474 516 626	198 253 663	692 223 204	
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.13 - L.26)	27	163 177 669	148 495	(469 991 642)	(117 471 993)	(424 137 471)	
ACTIFS NON FINANCIERS							
Immobilisations	28	XXXX	XXXX	XXXX	436 897 797	436 897 797	
Stocks de fournitures	29	XXXX	XXXX	XXXX	8 684 691	8 684 691	
Frais payés d'avance	30				3 385 608	3 385 608	
TOTAL DES ACTIFS NON FINANCIERS (L.28 à L.30)	31				448 968 096	448 968 096	
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS (L.27 + L.31)	32	163 177 669	148 495	(469 991 642)	331 496 103	24 830 625	

## RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES AUX FINS DE LA CONSOLIDATION : FLUX DE TRÉSORERIE

		Entités apparentées 1	Entités non apparentées 2	Total (C1+C2) 3	Notes
<b>CONTINUITÉ DES IMMOBILISATIONS</b>					
Valeur comptable nette au début	1	XXXX	429 106 674	429 106 674	55
Acquisitions	2	XXXX	37 527 067	37 527 067	
Réduction de valeur des immobilisations	3	XXXX			
Produits de disposition	4	XXXX	(11 761)	(11 761)	
Amortissement	5	XXXX	(30 319 458)	(30 319 458)	
Gain (perte) sur disposition d'immobilisations	6	XXXX	(819 822)	(819 822)	
Transferts à une entité du périmètre comptable	7	XXXX			
Transferts d'une entité du périmètre comptable	8	XXXX			
Autres (préciser P695)	9	XXXX	1 415 097	1 415 097	
VALEUR COMPTABLE NETTE À LA FIN (L.01 à L.09)	10	XXXX	436 897 797	436 897 797	

**CONTINUITÉ DES PRÊTS ET PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE**

Valeur comptable nette au début	11			
Prêts et placements de portefeuille effectués ou acquis	12			
Produits de disposition de prêts et placements de portefeuille	13			
Gain (perte) sur disposition de prêts et placements de portefeuille	14			
Recouvrements (radiations) de prêts et placements de portefeuille	15			
Prêts et placements de portefeuille réalisés ou disposés	16			
Variation de la provision pour moins-valeur sur les prêts et placements de portefeuille	17			
Autres (préciser P695)	18			
VALEUR COMPTABLE NETTE À LA FIN (L.11 à L.18)	19			

**CONTINUITÉ DE LA DETTE**

Dettes à long terme au début	20	407 325 974	746 912	408 072 886
Emprunts effectués - Dettes à long terme	21	61 316 977	6 906 365	68 223 342
Emprunts effectués - Refinancement de dettes à long terme	22	(29 867 558)		(29 867 558)
Emprunts effectués - PPP	23	XXXX		
Emprunts remboursés - Dettes à long terme	24	(31 667 825)	(729 155)	(32 396 980)
Emprunts remboursés - Refinancement de dettes à long terme	25			
Emprunts remboursés - PPP	26	XXXX		
DETTES À LONG TERME À LA FIN (L.20 à L.26)	27	407 107 568	6 924 122	414 031 690

## RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES AUX FINS DE LA CONSOLIDATION : FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Entités apparentées 1	Entités non apparentées 2	Total (C1+C2) 3	Notes
<b>EMPRUNTS TEMPORAIRES - FONDS D'EXPLOITATION</b>					
Emprunts temporaires au début	1				
Variation des emprunts temporaires - Fonds d'exploitation	2				
<b>EMPRUNTS TEMPORAIRES À LA FIN (L.01 + L.02)</b>	<b>3</b>				
<b>EMPRUNTS TEMPORAIRES - FONDS D'IMMOBILISATIONS</b>					
Emprunts temporaires au début	4	48 177 060	24 520 580	72 697 640	
Variation des emprunts temporaires à rotation rapide - Fonds d'immo.	5				
Emprunts temporaires effectués - Fonds d'immobilisations	6	80 998 591	18 817 817	99 816 408	
Emprunts temporaires effectués - Refinancement Fonds d'immobilisations	7	(69 788 241)	(6 906 365)	(76 694 606)	
Emprunts temporaires remboursés - Fonds d'immobilisations	8	(1 545 688)	(23 990 602)	(25 536 290)	
Emprunts temporaires remboursés - Refinancement Fonds d'immobilisations	9				
<b>EMPRUNTS TEMPORAIRES À LA FIN (L.04 à L.09)</b>	<b>10</b>	<b>57 841 722</b>	<b>12 441 430</b>	<b>70 283 152</b>	
<b>FONDS D'AMORTISSEMENT</b>					
Fonds d'amortissement au début	11	XXXX			
Variation du Fonds d'amortissement du gouvernement	12	XXXX			
Fonds d'amortissement à la fin	13	XXXX			
<b>AUTRES RENSEIGNEMENTS</b>					
Acquisitions d'immobilisations incluses dans les créditeurs au 31 mars (préciser)	14	3 788	6 350 562	6 354 350	
Produits de disposition d'immobilisations inclus dans les débiteurs au 31 mars	15				
Autres éléments n'affectant pas la trésorerie et les équivalents de trésorerie (préciser)	16	9 868 352		9 868 352	56
<b>PLACEMENTS TEMPORAIRES</b>					
<b>Échéance inférieure ou égale à 3 mois</b>					
Solde au 31 mars de l'exercice précédent	17		642 703	642 703	
Solde au 31 mars de l'exercice courant	18		648 835	648 835	
<b>Échéance supérieure à 3 mois</b>					
Solde au 31 mars de l'exercice précédent	19				
Placements effectués	20				
Placements réalisés	21				
Solde au 31 mars de l'exercice courant (L.19 + L.20 - L.21)	22				
<b>TOTAL DES PLACEMENTS TEMPORAIRES DE L'EXERCICE COURANT (L.18 + L.22)</b>	<b>23</b>		<b>648 835</b>	<b>648 835</b>	

Nom de l'établissement	Code	Page / Idn.
CISSS de Chaudière-Appalaches	1104-5333	630-00 /
Tous les fonds		
exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE		
CONCILIATION BANCAIRE ET AUTRES DÉBITEURS		
CONCILIATION BANCAIRE		
Entités apparentées Autres sources NON (voir liste) (préciser P695)		
3 4 5		
Notes		
Montant		
1 XXXX XXXX 66 443 865		
Total (C3 + C4)		
2 (7 000) (701 549) (708 549)		
3 436 044 2 769 280 3 205 324		
Total (L1 à L3)		
4 XXXX XXXX 68 940 640		
Solde des comptes bancaires (selon relevés bancaires) (L.01 à L.03)		
AUTRES DÉBITEURS		
Ventes de services		
Recouvrements		
ESSS publics autre que ventes de services et recouvrements		
Contributions des usagers		
Avances aux employés		
Réclamations TPS (Fédéral)		
Réclamations TVQ (Provincial) - dépenses capitalisées		
Réclamations TVQ (Provincial) - dépenses non-capitalisées		
Autres		
TOTAL DES AUTRES DÉBITEURS (L.05 à L.14)		
Provision pour créances douteuses		
TOTAL AU NET (L.15 - L.16)		
Notes		
5 367 830 199 002 567 581		
6 809 906 2 706 610 3 665 386		
7 XXXX XXXX 499 906 XXXX 499 906		
8 XXXX XXXX XXXX XXXX		
9 XXXX 22 601 5 494 955 5 517 556		
10 XXXX XXXX 609 193 609 193		
11 XXXX XXXX 805 146 805 146		
12 XXXX 169 047 XXXX 169 047		
13 XXXX 769 418 XXXX 769 418		
14 1 091 940 3 987 044 5 078 984		
15 649 525 3 230 742 13 801 950 17 682 217		
16 XXXX 1 190 092 1 190 092		
17 649 525 3 230 742 12 611 858 16 492 125		
AS-471 - Rapport financier annuel		
Gabarit LPRG-2017.1.0		
Révisée: 2015-2016		
Rapport V 1.0		
Timbre valideur: 2017-06-09 15:38:47		

Code		Page / Idn.							
1104-5333		631-00 /							
exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE									
PLACEMENTS TEMPORAIRES									
Autres entités apparentées (voir liste) (préciser P695) Valeur comptable		Autres entités apparentées (voir liste) (préciser P695) Valeur à la cote		Autres sources NON apparentées Valeur à la cote		Total (C1+C3)			
1		2		3		4		5	
1		XXXX				XXXX			
2		XXXX				XXXX			
3		XXXX				XXXX			
4		XXXX				XXXX			
5		XXXX				XXXX			
6		XXXX				XXXX			
7		XXXX		XXXX		XXXX		XXXX	
8		XXXX				XXXX			
9		XXXX				XXXX			
10		XXXX				XXXX			
11		XXXX				XXXX			
12		XXXX				XXXX			
13		XXXX				XXXX			
14		XXXX				XXXX			
15		XXXX				XXXX			
16		XXXX				XXXX			
17		XXXX				XXXX			
18		XXXX				XXXX			
19									
20		XXXX		648 835		XXXX		648 835	
21		XXXX		648 835		XXXX		648 835	
22		XXXX				XXXX			
23		XXXX		648 835		XXXX		648 835	
24									
25									
26									
27									
28									
29									
30									
31									
32									
33									
34									
35									
36									
37									
38									
39									
40									
41									
42									
43									
44									
45									
46									
47									
48									
49									
50									
51									
52									
53									
54									
55									
56									
57									
58									
59									
60									
61									
62									
63									
64									
65									
66									
67									
68									
69									
70									
71									
72									
73									
74									
75									
76									
77									
78									
79									
80									
81									
82									
83									
84									
85									
86									
87									
88									
89									
90									
91									
92									
93									
94									
95									
96									
97									
98									
99									
100									
101									
102									
103									
104									
105									
106									
107									
108									
109									
110									
111									
112									
113									
114									
115									
116									
117									
118									
119									
120									
121									
122									
123									
124									
125									
126									
127									
128									
129									
130									
131									
132									
133									
134									
135									
136									
137									
138									
139									
140									
141									
142									
143									
144									
145									
146									
147									
148									
149									
150									
151									
152									
153									
154									
155									
156									
157									
158									
159									
160									
161									
162									
163									
164									
165									
166									
167									
168									
169									
170									
171									
172									
173									
174									
175									
176									
177									
178									
179									
180									
181									
182									
183									
184									
185									
186									
187									
188									
189									
190									
191									
192									
193									
194									
195									
196									
197									
198									
199									
200									
201									
202									
203									
204									
205									
206									
207									
208									
209									
210									
211									
212									
213									
214									
215									
216									
217									
218									
219									
220									
221									
222									
223									
224									
225									
226									
227									
228									
229									
230									
231									
232									
233									
234									
235									
236									
237									
238									
239									
240									
241									
242									
243									
244									
245									
246									
247									
248									
249									
250									
251									
252									
253									
254									
255									
256									
257									
258									
259									
260									
261									
262									
263									
264									
265									
266									
267									
268									
269									
270									
271									
272									
273									
274									
275									
276									
277									
278									
279									
280									
281									

PLACEMENTS TEMPORAIRES ÉCHÉANT À PLUS DE 90 JOURS

	1	2	3	4	5	6	7	Notes
PLACEMENTS TEMPORAIRES								
APPARENTÉS								
Acceptations bancaires								
Billets								
Billets (à ordre, au porteur)								
Billets à escompte								
Billets à terme								
Billets au pair								
Billets de trésorerie								
Sous-total (L.02 à L.06)								
Bons du Trésor								
Bons du Trésor	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Bons du Trésor US	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Sous-total (L.08 + L.09)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Certificats de dépôts								
Obligations								
Papiers commerciaux								
Papiers commerciaux adossés à des actifs								
Papiers commerciaux non garantis								
Sous-total (L.13 + L.14)								
Autres placements								
Dépôts à vue								
Dépôts à terme								
Actions et fonds communs de placement								
Autres placements temporaires (préciser P695)								
Sous-total (L.16 à L.19)								
TOTAL DES PLACEMENTS APPARENTÉS (L.01+L.07+L.11+L.12+L.15+L.20)								

Nom de l'établissement

CISSS de Chaudière-Appalaches

Tous les fonds

Code

1104-5333

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

Page / Idn.

631-02 /

PLACEMENTS TEMPORAIRES

PLACEMENTS TEMPORAIRES ÉCHÉANT À PLUS DE 90 JOURS (suite)

	1	2	3	4	5	6	7	Notes
	Solde au début	Redressement (préciser P695)	Acquisition de l'exercice	Produit de disposition (-)	Gain (+) ou perte (-) sur disposition	Provision pour moins-value	Solde à la fin (C1 à C6)	
NON APPARENTÉS								
Acceptations bancaires								
Billets								
Billets (à ordre, au porteur)								
Billets à escompte								
Billets à terme								
Billets au pair								
Billets de trésorerie								
Sous-total (L.02 à L.06)								
Bons du Trésor								
Bons du Trésor								
Bons du Trésor US								
Sous-total (L.08 + L.09)								
Certificats de dépôts								
Obligations								
Papiers commerciaux								
Papiers commerciaux adossés à des actifs								
Papiers commerciaux non garantis								
Sous-total (L.13 + L.14)								
Autres placements								
Dépôts à vue								
Dépôts à terme								
Actions et fonds communs de placement								
Autres placements temporaires (préciser P695)								
Sous-total (L.16 à L.19)								
TOTAL DES PLACEMENTS TEMPORAIRES NON APPARENTÉS (L.01+L.07+L.10+L.11+L.12+L.15+L.20)								
TOTAL DES PLACEMENTS TEMPORAIRES (P631-01, L.21 + P631-02, L.21)								

AS-471 - Rapport financier annuel

Gabarit LPRG-2017.1.0

Révisée: 2015-2016

Timbre valideur: 2017-06-09 15:38:47

Rapport V 1.0



PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE

	Solde de début brut	Redressement (préciser P695)	Acquisition de l'exercice	Disposition de l'exercice	Provision pour moins-valeur	Solde de fin au net +(C1+C2+C3) -(C4+C5)	Autres entités apparentées (voir liste) (préciser P695)	Autres sources NON apparentées	Total (C7+C8)	Notes
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
MUNICIPALITÉS										
Obligations et billets	1						XXXX			
Prêts et avances (préciser P695)	2						XXXX			
TOTAL (L.01 + L.02)	3						XXXX			
ORGANISMES MUNICIPAUX										
Obligations et billets	4						XXXX			
Prêts et avances (préciser P695)	5						XXXX			
TOTAL (L.04 + L.05)	6						XXXX			
AUTRES GOUVERNEMENTS										
Obligations et billets	7						XXXX			
PARTICULIERS, ORGANISMES, ENTREPRISES ET AUTRES:										
- UNIVERSITÉS EXCLUES DU PÉRIMÈTRE COMPTABLE										
Obligations, billets et autres	8						XXXX			
Prêts et avances (préciser P695)	9						XXXX			
TOTAL (L.08 + L.09)	10						XXXX			
- ENTREPRISES										
Actions et mises de fonds	11									
Obligations, billets et autres	12									
Prêts et avances (préciser P695)	13									
TOTAL (L.11 à L.13)	14									
- ORGANISMES FIDUCIAIRES ET SANS BUT LUCRATIF										
Obligations, billets et autres	15						XXXX			
Prêts et avances (préciser P695)	16						XXXX			
TOTAL (L.15 + L.16)	17						XXXX			
- AUTRES										
Actions et mises de fonds	18						XXXX			
Obligations, billets et autres	19									
Fonds communs de placement	20						XXXX			
Prêts et avances (préciser P695)	21									
TOTAL (L.18 à L.21)	22									
TOTAL PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE (L.3 + L.6 + L.7 + L.10 + L.14 + L.17 + L.22)	23									

Nom de l'établissement

Code

Page / Idn.

CISSS de Chaudière-Appalaches

1104-5333

632-01 /

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

PRÉCISIONS RELATIVES AUX PRÊTS ET AVANCES ET AUX GARANTIES REÇUES - PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE

1

2

3

4

5

6

Actions et mises de fonds - Autres entités appar. (préciser P695)

Actions et mises de fonds - Autres sources non apparentées

Obligations, billets et autres - Autres entités appar. (préciser P695)

Obligations, billets et autres - Autres sources non apparentées

Prêts et avances - Autres entités appar. (préciser P695)

Prêts et avances - Autres sources non apparentées

Notes

MUNICIPALITÉS

1

2

3

4

Date d'échéance (maximale)

Taux de rendement effectif des placements (min)

Taux de rendement effectif des placements (max)

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

ORGANISMES MUNICIPAUX

5

6

7

8

Date d'échéance (maximale)

Taux de rendement effectif des placements (min)

Taux de rendement effectif des placements (max)

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

AUTRES GOUVERNEMENTS

9

10

11

12

Date d'échéance (maximale)

Taux de rendement effectif des placements (min)

Taux de rendement effectif des placements (max)

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

PARTICULIERS, ORG. ENTR. ET AUTRES:

- UNIVERSITÉS EXCLUES DU PÉRIMÈTRE CTB

13

14

15

16

Date d'échéance (maximale)

Taux de rendement effectif des placements (min)

Taux de rendement effectif des placements (max)

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

- ENTREPRISES

17

18

19

20

Date d'échéance (maximale)

Taux de rendement effectif des placements (min)

Taux de rendement effectif des placements (max)

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

- ORG. FIDUCIAIRES ET SANS BUT LUCRATIF

21

22

23

24

Date d'échéance (maximale)

Taux de rendement effectif des placements (min)

Taux de rendement effectif des placements (max)

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

- AUTRES

25

26

27

28

Date d'échéance (maximale)

Taux de rendement effectif des placements (min)

Taux de rendement effectif des placements (max)

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

GARANTIES REÇUES-SÛRETÉS ET CAUTIONS (préciser P695)

29

AS-471 - Rapport financier annuel

Gabarit LPRG-2017.1.0

Révisée: 2015-2016

Timbre valideur: 2017-06-09 15:38:47

Rapport V 1.0

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

## PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE (suite)

		Entreprises du gouvernement 1	Autres sources non apparentées 2	Notes
TOTAL DES PRÊTS ET AVANCES	1			
ÉCHÉANCIER DU REMBOURSEMENT DES PRÊTS ET AVANCES:				
2017-2018	2			
2018-2019	3			
2019-2020	4			
2020-2021	5			
2021-2022	6			
2022-2027	7			
2027-2032	8			
2032-2037	9			
2037-2042	10			
2042 et plus	11			
Échéance indéterminée	12			
TOTAL (L.02 à L.12)	13			

		En unités monétaires \$ canadiens 2	Notes
EN DOLLAR CANADIEN			
Actions et mises de fonds	14		
Obligations, billets et autres	15		
Prêts et avances	16		
Fonds communs de placement	17		
Instruments financiers dérivés	18		
TOTAL (L.14 à L.18)	19		

		En unités monétaires 1	Équivalent \$ canadiens 2	Notes
AUTRES DEISES (préciser P695)				
Actions et mises de fonds	20			
Obligations, billets et autres	21			
Prêts et avances	22			
Fonds communs de placement	23			
Instruments financiers dérivés	24			
TOTAL (L.20 à L.24)	25	XXXX		

		Montant 2	Notes
TITRES AUTO-DÉTENUS (Sauf si l'émetteur est une entreprise du gouvernement)			
Placements temporaires (préciser P695)	26		
Placements de portefeuille (préciser P695)	27		
Autres titres autodétenus (préciser P695)	28	XXXX	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

## PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE (suite)

		Autres entités apparentées - Valeur comptable 1	Autres entités apparentées - Valeur à la cote 2	Autres sources non apparentées - Valeur comptable 3	Autres sources non apparentées - Valeur à la cote 4	Total (C1+C3) 5
<b>MUNICIPALITÉS</b>						
Obligations et billets	1	XXXX	XXXX		XXXX	
Prêts et avances	2	XXXX	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.01 + L.02)	3	XXXX	XXXX		XXXX	
<b>ORGANISMES MUNICIPAUX</b>						
Obligations et billets	4	XXXX	XXXX		XXXX	
Prêts et avances	5	XXXX	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.04 + L.05)	6	XXXX	XXXX		XXXX	
<b>AUTRES GOUVERNEMENTS</b>						
Obligations et billets	7	XXXX	XXXX		XXXX	
<b>PARTICULIERS, ORGANISMES, ENTREPRISES ET AUTRES:</b>						
<b>- UNIVERSITÉS EXCLUES DU PÉRIMÈTRE COMPTABLE</b>						
Obligations, billets et autres	8	XXXX	XXXX		XXXX	
Prêts et avances	9	XXXX	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.08 + L.09)	10	XXXX	XXXX		XXXX	
<b>- ENTREPRISES</b>						
Actions et mises de fonds (préciser)	11					
Obligations, billets et autres	12		XXXX		XXXX	
Prêts et avances	13		XXXX		XXXX	
TOTAL (L.11 à L.13)	14					
<b>- ORGANISMES FIDUCIAIRES ET SANS BUT LUCRATIF</b>						
Obligations, billets et autres	15	XXXX	XXXX		XXXX	
Prêts et avances	16	XXXX	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.15 + L.16)	17	XXXX	XXXX		XXXX	
<b>- AUTRES</b>						
Actions et mises de fonds (préciser)	18	XXXX	XXXX			
Obligations, billets et autres	19		XXXX		XXXX	
Fonds communs de placement (préciser)	20	XXXX	XXXX			
Prêts et avances	21		XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.21)	22		XXXX			
TOTAL (L.03+L.06+L.07+L.10+L.14+L.17+L.22)	23					
<b>MOINS</b>						
PROVISION POUR MOINS VALUE	24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL DES PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE (L23-L24)	25					

Code		Page / Idn.	
1104-5333		633-00 /	
exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE			
AUTRES CRÉDITEURS ET EMPRUNTS TEMPORAIRES			
AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER		Notes	
Établissements publics		5	
1		627 300	
2		XXXX	
3		XXXX	
4		XXXX	
5		XXXX	
Fournisseurs		XXXX	
Dépôt pour soumission		XXXX	
Salaires courus à payer		XXXX	
Dédution à la source et charges sociales à payer:		XXXX	
- FSS à payer sur salaires versés		XXXX	
- Autres DAS et charges sociales à payer		XXXX	
- FSS à payer sur salaires courus		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
Impôt provincial à payer		XXXX	
Autres		XXXX	
TOTAL AUTRES CRÉDITEURS (L.01 à L.12)		XXXX	
EMPRUNTS TEMPORAIRES		Notes	
Acceptations bancaires		XXXX	
Emprunts bancaires		XXXX	
Marges de crédit		XXXX	
Billets à escompte		XXXX	
Billets de trésorerie		XXXX	
Billets au pair		XXXX	
Autres emprunts temporaires		XXXX	
TOTAL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES (L.14 à L.20)		XXXX	
Taux d'intérêt moyen pondéré des emprunts temporaires non apparentés		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	
		XXXX	

DETTES À LONG TERME

MARCHÉS FINANCIERS

	Société québécoise des infrastructures	Financement Québec	Société d'habitation du Québec	Fonds de financement	Autres sources NON apparentées (préciser)	TOTAL (C1 à C5)	Notes
	1	2	3	4	5	6	
Obligations	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Billets	XXXX	161 050 403	XXXX	246 057 165		407 107 568	
Obligations découlant de contrats de location-acquisition	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Obligations découlant de partenariat public et privé	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Emprunts hypothécaires	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	81 639	81 639	
Obligations découlant de baux emphytéotiques	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Instruments financiers dérivés autres que contrats d'échange de taux d'intérêts	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Emprunts bancaires autres que des emprunts hypothécaires	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	6 842 483	6 842 483	
Autres marchés financiers (préciser P695)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
TOTAL (L-01 à L-09)	XXXX	161 050 403	XXXX	246 057 165	6 924 122	414 031 690	

## DETTES À LONG TERME AVEC DES ENTITÉS NON APPARENTÉES

		UNITÉ MONÉTAIRE LE \$ CANADIEN	AUTRES DEVICES - En unités monétaires étrangères	AUTRES DEVICES - Équivalents \$ Canadiens	Dettes ententes PPP (1). CLA (2) et baux emphytéotiques exclus des col. 1 et 3	Notes
		1	2	3	4	
ÉCHÉANCES:						
2017-2018	1	820 249				
2018-2019	2	803 309				
2019-2020	3	802 256				
2020-2021	4	724 611				
2021-2022	5	693 195				
2022-2027	6	3 080 502				
2027-2032	7					
2032-2037	8					
2037-2042	9					
2042 et plus	10					
	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.11)	12	6 924 122	XXXX			

(1) PPP: partenariats public-privé

(2) CLA: Contrats de location-acquisition

		Montant 3	Taux moyen pondéré 4	Notes
Dettes non apparentées à taux fixe (excluant PPP)	13	6 924 122	2,64	
Dettes non apparentées à taux variable (excluant PPP)	14			
Obligations découlant de contrats de location-acquisition	15			

## \$ CANADIENS ET AUTRES DEVICES

		UNITÉ MONÉTAIRE LE \$ CANADIEN	AUTRES DEVICES - En unités monétaires étrangères	AUTRES DEVICES - Équivalents \$ Canadiens	Notes
		2	3	4	
Obligations	16				
Billets	17				
Obligations découlant de contrats de location-acquisition	18				
Obligations découlant d'ententes de partenariat public-privé	19				
Emprunts hypothécaires	20	81 639			
Obligations découlant de baux emphytéotiques	21				
Instruments financiers dérivés autres que les contrats d'échange de taux d'intérêts	22				
Emprunts bancaires autres que des emprunts hypothécaires	23	6 842 483			
Autres marchés financiers	24				
TOTAL (L.16 à L.24)	25	6 924 122	XXXX		

DÉTAILS DES OBLIGATIONS CONTRACTUELLES AUTRES QUE LA CATÉGORIE "TRANSFERTS" (EXCLUANT PPP)

ÉCHÉANCES:	Contrats d'acquisition d'immobilisations				Contrats pour l'approvisionnement de biens et services				Notes
	Cont.acq.immob. Apparentées (préciser P695)	Cont.acq.immob. Non apparentées (préciser P695)	Cont. de tiers non app. incluant gouv. fédéral	RI-RTF-RNI Apparentées (préciser P695)	RI-RTF-RNI Non apparentés	Autres Cont.approv. Apparentées (préciser P695)	Autres Cont. approv. Non apparentées (préciser P695)	Cont. de tiers non app. incluant gouv. fédéral	
2017-2018	1	12 479 003	3	4	5	6	7	8	
2018-2019	2	16 832 590			58 056 843		11 435 177		
2019-2020	3	355 224			22 587 387		5 189 807		
2020-2021	4	283 228			8 990 555		3 811 071		
2021-2022	5	225 342			3 261 482		4 009 352		
2022-2027	6	479 460			1 642 083		3 781 232		
2027-2032	7				522 655		9 035 224		
2032-2037	8				223 422		3 193 135		
2037-2042	9				30 930				
2042 et plus	10								
Indéterminée	11								
TOTAL (L.01 À L.11)	12	30 654 847			95 315 357		40 454 998	58, 59, 60	

ÉCHÉANCES:	Contrats de location-exploitation				Autres contrats			Notes
	Cont.loc.-expl. Apparentées (préciser P695)	Cont.loc.-expl. Non apparentées (préciser P695)	Cont. de tiers non app. incluant gouv. fédéral	Autres contrats Apparentées (préciser P695)	Autres contrats Non Apparentées (préciser P695)	Cont. de tiers non app. incluant gouv. fédéral		
2017-2018	13	4 794 217	4 339 178	3	4	5	6	
2018-2019	14	4 720 280	2 335 287			968 932		
2019-2020	15	4 720 280	1 022 789			2 318		
2020-2021	16	1 974 771	611 536					
2021-2022	17	2 730 636	508 340					
2022-2027	18	2 029 554	860 085					
2027-2032	19							
2032-2037	20							
2037-2042	21							
2042 et plus	22							
Indéterminée	23							
TOTAL (L.13 à L.23)	24	20 969 738	9 677 215			971 250		
							61, 62	



OBLIGATIONS CONTRACTUELLES - CATÉGORIE TRANSFERTS (EXCLUANT PPP)

	Remboursement du principal des emprunts contractés pour financement d'immobilisations			Projets d'immobilisations dûment autorisés en attente de financement ou refinancement			Notes
	Remb.empr.immob. Apparentées (préciser P695)	Remb.empr.immob. Non apparentées (préciser P695)	Cont. de tiers non app. incluant gouv. fédéral	Projets immob.aut. en attente financ. Apparentées (préciser P695)	Projets immob.aut. en attente financ. Non apparentées (préciser P695)	Cont. de tiers non app. incluant gouv. fédéral	
ÉCHÉANCES	1	2	3	4	5	6	
2017-2018							
2018-2019							
2019-2020							
2020-2021							
2021-2022							
2022-2027							
2027-2032							
2032-2037							
2037-2042							
2042 et plus							
Indéterminée							
TOTAL (L.01 à L.11)							

	Remboursement du coût des projets d'immobilisations			Transferts autres que pour projets d'immobilisations (préciser)			Notes
	Remb.proj.immob. Apparentées (préciser P695)	Remb.proj.immob. Non apparentées (préciser P695)	Cont. de tiers non app. incluant gouv. fédéral	Autres transferts Apparentées (préciser P695)	Autres transferts Non apparentées (préciser P695)	Cont. de tiers non app. incluant gouv. fédéral	
ÉCHÉANCES	1	2	3	4	5	6	
2017-2018					26 443 344		
2018-2019					26 730 903		
2019-2020					27 020 580		
2020-2021							
2021-2022							
2022-2027							
2027-2032							
2032-2037							
2037-2042							
2042 et plus							
Indéterminée							
TOTAL (L.13 à L.23)					80 194 827		63

DÉTAILS DES OBLIGATIONS CONTRACTUELLES - EXPLICATION DES VARIATIONS ANNUELLES

AUTRES QUE LA CATÉGORIE "TRANSFERTS" (EXCLUANT PPP)	Solde au début	Nouveaux contrats conclus dans l'exercice	Montants versés durant l'exercice	Reclassement	Autres (préciser P695)	Écarts inexpliqués	Solde de fin (C1+C2-C3 +C4 +C5+C6)	Notes
	1	2	3	4	5	6	7	
Conclues avec une entité non apparentée:								
Contrats d'acquisition d'immobilisations	1	14 767 661	4 394 574				30 654 847	64
Contrats de location-exploitation	2	1 756 691					9 677 215	
Contrats d'approvisionnement en biens et services								
RI-RTF-RNI	3	11 403 793	55 476 611		(153 622 301)		95 315 357	65
Autres contrats d'approvisionnement	4	27 858 753	16 442 106				40 454 998	66
Autres contrats	5	407 924	825 099		556 362		971 250	67
TOTAL (L.01 à L.05)	6	56 194 822	77 138 390		(153 065 939)		177 073 667	

Notes

CATÉGORIE "TRANSFERTS" (EXCLUANT PPP)

Conclues avec une entité non apparentée:								
Remb. du princ. des emprunts contractés pour financement des immo.	7							
Remb. du coût des projets d'immobilisations	8							
Projets d'immo. dûment autorisés en attente de financement ou refin.	9							
Transferts autres que pour projets d'immo.	10	27 860 148	27 860 148				80 194 827	68, 69
TOTAL (L.07 à L.10)	11	27 860 148	27 860 148				80 194 827	

## OBLIGATIONS CONTRACTUELLES LIÉES AUX ACHATS DE SERVICES EN SOINS DE LONGUE DURÉE

## ÉCHÉANCES

		Établissement 1		Établissement 2		Notes
		Entités non apparentées	Cont. de tiers non app. incluant le Gouv. Fédéral	Entités non apparentées	Cont. de tiers non app. incluant le Gouv. Fédéral	
		1	2	3	4	
2017-2018	1					
2018-2019	2					
2019-2020	3					
2020-2021	4					
2021-2022	5					
2022-2027	6					
2027-2032	7					
2032-2037	8					
2037-2042	9					
2042 et plus	10					
Indéterminée	11					
TOTAL (L.01 à L.11)	12					

## ÉCHÉANCES

		Établissement 3		Établissement 4		Notes
		Entités non apparentées	Cont. de tiers non app. incluant Gouv. Fédéral	Entités non apparentées	Cont. de tiers non app. incluant le Gouv. Fédéral	
		1	2	3	4	
2017-2018	13					
2018-2019	14					
2019-2020	15					
2020-2021	16					
2021-2022	17					
2022-2027	18					
2027-2032	19					
2032-2037	20					
2037-2042	21					
2042 et plus	22					
Indéterminée	23					
TOTAL (L.13 à L.23)	24					

Nom de l'établissement

CISSS de Chaudière-Appalaches

Code

1104-5333

Page / Idn.

636-01 /

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

ÉVENTUALITÉS PROBABLES

Réclamations prises en charge par le programme d'assurance du RSSS (DARSSS)

1

5

6

7

Provision comptabilisée Franchises

Provision comptabilisée Domages non-couverts

Total (C5 + C6)

Réclamations prises en charge par l'établissement - Éventualités probables

2

4 042 488

2 296 435

Griefs

Griefs Montant total réclamé

Griefs Provision comptabilisée

Les précisions fournies en notes ne doivent comporter aucun renseignement personnel, consulter la page explicative au besoin.

1

2

3

4

No dossier au tribunal

Date de réception de la cause (aaaa-mm-jj)

Montant réclamé

Montant estimé par l'avocat au 31 mars 2017

Provision comptabilisée: Apparenté

Provision comptabilisée: Non apparenté

Provision comptabilisée: Total (C5 + C6)

Poursuite (préciser P695)

Poursuite (préciser P695)

Poursuite (préciser P695)

Poursuite (préciser P695)

Poursuite (préciser P695)

Poursuite (préciser P695)

TOTAL (L.03 à L.08)

3

4

5

6

7

8

9

30017000001154

XXXX

2014-12-18

XXXX

453 000

453 000

100 000

100 000

100 000

100 000

Notes

70

Les précisions fournies en notes ne doivent comporter aucun renseignement personnel, consulter la page explicative au besoin.

Autres réclamations (préciser P695)

Autres réclamations (préciser P695)

Autres réclamations (préciser P695)

Autres réclamations (préciser P695)

Autres réclamations (préciser P695)

Autres réclamations (préciser P695)

TOTAL (L.10 à L.15)

10

11

12

13

14

15

16

Montant réclamé

Provision comptabilisée: Apparenté

Provision comptabilisée: Non apparenté

Provision comptabilisée: Total (C5 +C6)

Notes

AS-471 - Rapport financier annuel

Gabarit LPRG-2017.1.0

Révisée: 2015-2016

Timbre valideur: 2017-06-09 15:38:47

Rapport V 1.0

## ÉVENTUALITÉS INDÉTERMINABLES

Réclamations prises en charge par l'établissement - Éventualités indéterminables (non comptabilisées)

Griefs: Montant total  
réclamé

Griefs

1 3 6 708 582

Notes

Les précisions fournies en notes ne doivent comporter aucun  
renseignement personnel, consulter la page explicative au besoin.

		Poursuites			Notes
		No dossier au tribunal	Date de réception de la cause (aaaa-mm-jj)	Montant réclamé	
		1	2	3	
Poursuites (préciser P695)	2		2013-01-29	3 945 350	71
Poursuites (préciser P695)	3				
Poursuites (préciser P695)	4				
Poursuites (préciser P695)	5				
Poursuites (préciser P695)	6				
Poursuites (préciser P695)	7				
Poursuites (préciser P695)	8				
Poursuites (préciser P695)	9				
Poursuites (préciser P695)	10				
Poursuites (préciser P695)	11				
TOTAL (L.02 à L.11)	12	XXXX	XXXX	3 945 350	

Les précisions fournies en notes ne doivent comporter aucun  
renseignement personnel, consulter la page explicative au besoin.Autres réclamations:  
Montant total réclamé  
3

Autres réclamations (préciser P695)	13		Notes
Autres réclamations (préciser P695)	14		
Autres réclamations (préciser P695)	15		
Autres réclamations (préciser P695)	16		
Autres réclamations (préciser P695)	17		
Autres réclamations (préciser P695)	18		
Autres réclamations (préciser P695)	19		
Autres réclamations (préciser P695)	20		
TOTAL (L.13 à L.20)	21		

## TRANSACTIONS AVEC DES ORGANISMES EXERÇANT DES OPÉRATIONS FIDUCIAIRES

## ORGANISMES ET FONDS EXERÇANT DES OPÉRATIONS FIDUCIAIRES:

		Montant 1	Notes
Biens non réclamés - Agence du revenu du Québec	1		
Caisse de dépôt et placement du Québec	2		
Cautionnements individuels des agents de voyage - Office de la protection du consommateur	3		
Comité Entraide - secteurs public et parapublic	4		
	5	XXXX	
Commission de la construction du Québec	6		
	7	XXXX	
Comptes sous administration - Curateur public	8		
Fonds central de soutien à la réinsertion sociale - Ministère de la Sécurité publique	9		
Fonds d'assurance automobile du Québec - Société de l'assurance automobile du Québec	10		
Fonds d'assurance-garantie administré par la Régie des marchés agricoles et alimentaires du Québec	11		
Fonds d'assurance parentale - Conseil de gestion de l'assurance parentale	12		
Fonds d'assurance-récolte - La Financière agricole du Québec	13		
Fonds d'assurance-stabilisation des revenus agricoles - La Financière agricole du Québec	14		
Fonds de développement et de reconnaissance des compétences de la main d'oeuvre - Commission des partenaires du marché du travail	15		
Fonds de garantie - Régie du bâtiment du Québec	16		
Fonds des pensions alimentaires - Agence du revenu du Québec	17		
Fonds des services de garde éducatifs à l'enfance (sommes en fiducie) - Ministère de la Famille	18		
Fonds d'indemnisation des clients des agents de voyages - Office de la protection du consommateur	19		
Fonds d'indemnisation des services financiers - Autorités des marchés financiers	20		
Fonds en fidéicomis - Ministère des Finances	21		
	22	XXXX	
Régime de compensation pour les organismes municipaux - Société québécoise de récupération et de recyclage	23		
Retraite Québec	24		
TOTAL (L.01 à L.24)	25		

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

## INFORMATIONS SUR LA TAXE SUR LES PRODUITS ET SERVICES (TPS) ET SUR LA TAXE DE VENTE DU QUÉBEC (TVQ)

## INFORMATIONS SUR LA TPS

	Dépenses sujettes à la TPS	Paiement de TPS par l'établissement (montant brut)	Remboursement de TPS obtenu par l'établissement
	1	2	3
Fonds d'exploitation:			
- Activités principales	1	94 783 449	4 739 172
- Activités accessoires	2	2 248 657	112 433
Fonds d'immobilisation:			
- Immobilisations	3	34 530 074	1 726 504
TOTAL (L.01 à L.03)	4	131 562 180	6 578 109

	Pourcentage
	3
Pourcentage des dépenses sujettes à la TPS (ligne 01, colonne 1) admissibles à un remboursement partiel à 83% pour les activités principales	5
Taux de remboursement partiel de la TPS pour les activités principales	6

## INFORMATIONS SUR LA TVQ

	Dépenses sujettes à la TVQ	Paiement de TVQ par l'établissement (montant brut)	Remboursement de TVQ obtenu par l'établissement
	1	2	3
Fonds d'exploitation:			
- Activités principales	7	93 039 829	9 280 723
- Activités accessoires	8	2 244 767	223 916
Fonds d'immobilisations			
Dépenses capitalisées:			
Terrains	9		
Aménagement des terrains	10	305 560	30 480
Améliorations locatives	11	614 910	61 337
Bâtiments	12	(9 058)	(904)
Améliorations majeures aux bâtiments	13	13 600 926	1 356 692
Construction et développement en cours	14	10 118 114	1 009 282
Matériel et équipements	15	3 598 339	358 934
Équipements spécialisés	16	3 016 794	300 925
Matériel roulant	17	56 357	5 622
Développement informatique	18	770 555	76 863
Réseau de télécommunication	19		
TOTAL dépenses capitalisées (L.09 à L.19)	20	32 072 497	3 199 231
Dépenses non capitalisées	21	2 458 448	245 230
TOTAL (L.07 + L.08 + L.20 + L.21)	22	129 815 541	12 949 100

	No TVQ
	3
Numéro de taxe de vente du Québec - TQ	23
Numéro de taxe de vente du Québec - TQ	24
Numéro de taxe de vente du Québec - TQ	25
Numéro de taxe de vente du Québec - DQ	26
Numéro de taxe de vente du Québec - DQ	27
Numéro de taxe de vente du Québec - DQ	28

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

## DÉTAILS DES TRANSACTIONS APPARENTÉES AVEC LES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS: POSTES DE REVENUS

		REVENUS PAR ÉTABLISSEMENTS (P.612, colonne 2)				
Établissements publics:		Contributions des Usagers (L03)	Ventes de Services (L04)	Recouvrements (L05)	Autres revenus (L10)	Total (C1 à C4)
		1	2	3	4	5
1104 2686	1					
1104 2918	2					
1104 3866	3					
1104 4088	4					
1104 5051	5			113 504		113 504
1104 5119	6		47 175	121 670		168 845
1104 5127	7		1 575	200		1 775
1104 5135	8		574 875	116 514		691 389
1104 5143	9		242 550			242 550
1104 5150	10		193 725	468		194 193
1104 5168	11					
1104 5176	12			920		920
1104 5184	13		82 125	5 038	55 840	143 003
1104 5192	14					
1104 5200	15			38		38
1104 5218	16			9 866		9 866
1104 5226	17		27 375	753		28 128
1104 5234	18		55 379	17 249		72 628
1104 5242	19		9 225	4 214		13 439
1104 5267	20		15 750			15 750
1104 5275	21		10 425			10 425
1104 5283	22			53 637		53 637
1104 5291	23					
1104 5309	24		27 375	308		27 683
1104 5317	25				56 763	56 763
1104 5333	26					
1243 1656	27					
1259 9213	28					
1269 4659	29					
1273 0628	30		26 303	47 552		73 855
1279 7577	31					
1362 3616	32			14 633	266	14 899
1466 5293	33					
1625 8899	34					
1845 6327	35					
Non ventilé par établissement	36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.36)	37		1 313 857	506 564	112 869	1 933 290



Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

## DÉTAILS DES TRANSACTIONS APPARENTÉES AVEC LES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS: POSTES DE CHARGES

		POSTES DE CHARGES (P.612, colonne 2)					Total (C1+C2+C3+C4+C5)
Établissements publics:		Médicaments (L15)	Fourn.médicales et chirurgicales (L17)	Rétributions versées aux RNI (19)	Dépenses de transfert (L27)	Autres charges (L28)	
		1	2	3	4	5	6
1104 2686	1						
1104 2918	2						
1104 3866	3						
1104 4088	4					180	180
1104 5051	5		1 234			30 979	32 213
1104 5119	6					59 354	59 354
1104 5127	7					75 375	75 375
1104 5135	8	111				397 620	397 731
1104 5143	9					134 499	134 499
1104 5150	10		89			119 559	119 648
1104 5168	11					574	574
1104 5176	12						
1104 5184	13					78 068	78 068
1104 5192	14					4 707	4 707
1104 5200	15						
1104 5218	16						
1104 5226	17						
1104 5234	18						
1104 5242	19					22 858	22 858
1104 5267	20						
1104 5275	21					28 769	28 769
1104 5283	22					3 171	3 171
1104 5291	23					119	119
1104 5309	24					42 300	42 300
1104 5317	25						
1104 5333	26						
1243 1656	27						
1259 9213	28					1 615	1 615
1269 4659	29					455	455
1273 0628	30						
1279 7577	31					1 962	1 962
1362 3616	32		598			1 073	1 671
1466 5293	33						
1625 8899	34						
1845 6327	35						
Non ventilé par établissement	36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.36)	37	111	1 921			1 003 237	1 005 269

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

## DÉTAILS DES TRANSACTIONS APPARENTÉES AVEC LES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS: POSTES D'ACTIFS FINANCIERS

Établissements publics:		POSTES D'ACTIFS FINANCIERS (P.619, colonne 2)		
		Autres débiteurs (L04)	Autres éléments d'actifs (L12)	Total (C1+C2)
		1	2	3
1104 2686	1			
1104 2918	2			
1104 3866	3			
1104 4088	4			
1104 5051	5	52 987		52 987
1104 5119	6	5 453	15 075	20 528
1104 5127	7	200		200
1104 5135	8	17 542	95 250	112 792
1104 5143	9		39 825	39 825
1104 5150	10	401	16 275	16 676
1104 5168	11			
1104 5176	12			
1104 5184	13	555 746	13 275	569 021
1104 5192	14			
1104 5200	15			
1104 5218	16			
1104 5226	17		4 425	4 425
1104 5234	18	4 380	4 650	9 030
1104 5242	19			
1104 5267	20			
1104 5275	21		1 425	1 425
1104 5283	22	4 359		4 359
1104 5291	23			
1104 5309	24		4 425	4 425
1104 5317	25	8 457		8 457
1104 5333	26			
1243 1656	27			
1259 9213	28			
1269 4659	29			
1273 0628	30		6 750	6 750
1279 7577	31			
1362 3616	32			
1466 5293	33			
1625 8899	34			
1845 6327	35			
Non ventilé par établissement	36	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.36)	37	649 525	201 375	850 900

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

## DÉTAILS DES TRANSACTIONS APPARENTÉES AVEC LES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS: POSTES DE PASSIFS

Établissements publics:		PASSIFS (P.619 colonne 2)				Total (C1 à C4)
		Autres créditeurs et autres charges à payer (L16)	Revenus reportés liés aux immob. (L19)	Revenus reportés non liés aux immob. (L20)	Autres éléments (L25)	
		1	2	3	4	5
1104 2686	1					
1104 2918	2	13 695		13		13 708
1104 3866	3					
1104 4088	4					
1104 5051	5	523 334		606		523 940
1104 5119	6	4 650				4 650
1104 5127	7	4 650				4 650
1104 5135	8	31 791				31 791
1104 5143	9				44 475	44 475
1104 5150	10	4 355			6 975	11 330
1104 5168	11	615				615
1104 5176	12					
1104 5184	13	4 650				4 650
1104 5192	14	559				559
1104 5200	15					
1104 5218	16					
1104 5226	17					
1104 5234	18					
1104 5242	19					
1104 5267	20					
1104 5275	21	375				375
1104 5283	22	1 585				1 585
1104 5291	23					
1104 5309	24				6 975	6 975
1104 5317	25					
1104 5333	26			20 000		20 000
1243 1656	27					
1259 9213	28	17 034				17 034
1269 4659	29	1 867				1 867
1273 0628	30					
1279 7577	31					
1362 3616	32	18 140				18 140
1466 5293	33					
1625 8899	34					
1845 6327	35					
Non ventilé par établissement	36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.36)	37	627 300		20 619	58 425	706 344

DÉTAILS DES TRANSACTIONS APPARENTÉES AVEC LES AUTRES ENTITÉS APPARENTÉES: POSTES DE RÉSULTATS

		Revenus (P.612, C.3)			Charges (P.612, C.3)				Notes
		Contributions des Usagers (L-03)	Recouvrements (L05)	Autres revenus (L-10)		Intérêts sur emprunts temporaires et sur dette (L20)	Loyers (L23)	Amort.prima / esc. sur dette et fr.émission / gestion liés dettes (L26)	
		1	2	3	4	5	6	7	8
AUTRES ENTITÉS APPARENTÉES:									
Agence du revenu du Québec	1				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	12 250
CEGEP (préciser)	2		122 591	284 749	XXXX	XXXX		XXXX	44 679
Commissions scolaires (préciser)	3		17 993	53 568	XXXX	XXXX		XXXX	23 594
Corporation d'urgences-santé	4				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Curateur public	5				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	15 012
Progr. assur. RSSS (DARSSS)	6		125 674		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	737 044
École nationale d'administration publique	7				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Financement-Québec	8				XXXX	6 524 146	XXXX		
Fonds de financement	9				XXXX	5 544 032	XXXX		
Fonds de la recherche du Québec - Santé	10		86 804		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	143 005
Fonds des ressources naturelles	11			43 812	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Fonds ress. informat. SSS (FRISSS)	12				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	935 721
Héma-Québec	13		1 673		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	3 035
Hydro-Québec	14			6 374	XXXX	XXXX		XXXX	6 908 651
Institut national de la recherche scientifique	15				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Institut national en santé publique du Qc	16				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	65 704
Le centre de serv.partagés du Qc (CSPQ)	17		600		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	684 365
Min. Éducation, Enrs. sup. et Rech.	18				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Ministère des Finances	19				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	67 087
Ministère de la Sécurité publique	20				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Régie de l'assurance-maladie du Québec	21	363 489	14 902	8 328 497	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	150
Secrétariat gén.secteur SSS (SGSSS)	22		3 190		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Société d'habitation du Québec	23				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Société québécoise des infrastructures	24		106 690	199 894	XXXX		2 285		499 382
Télé-Université	25				XXXX	XXXX		XXXX	
Université du Qc à Mtl (Télé-Univ.exclu)	26				XXXX	XXXX		XXXX	1 970
Université du Québec à Trois-Rivières	27		12 375	10 566	XXXX	XXXX		XXXX	
Univ. du Qc et ses univ. constituantes	28			88 651	XXXX	XXXX		XXXX	
Autres entités apparentées (préc.P695)	29		154 352	218	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	445 126
Non ventilé par entités	30	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.30)	31	363 489	646 844	9 016 329	XXXX	12 070 463	5 681 867		10 586 775

DÉTAILS DES TRANSACTIONS APPARENTÉES AVEC LES AUTRES ENTITÉS APPARENTÉES: POSTES D'ACTIFS ET DE PASSIFS

	Actifs (P.619, C.3)		Passifs (P.619, C.3)		Notes
	Autres débiteurs (L04)	Frais reportés liés aux dettes (L09)	Autres créditeurs et autres charges à payer (L16)	Intérêts courus à payer (L18)	
	1	2	3	4	5
AUTRES ENTITÉS APPARENTÉES:					
Agence du revenu du Québec	1	938 465	2 010 202	XXXX	7
CEGEP (préciser)	2	38 325	4 593	XXXX	
Commissions scolaires (préciser)	3	20 920	661	XXXX	81, 82
Corporation d'urgences-santé	4			XXXX	83, 84
Curateur public	5			XXXX	
Programme d'assurances du réseau SSS (DARSSS)	6	280 498		XXXX	
École nationale d'administration publique	7			XXXX	
Financement-Québec	8	294 833		1 661 890	
Fonds de financement	9	999 409		1 015 371	
Fonds de la recherche du Québec - Santé	10			XXXX	
Fonds des ressources naturelles	11			XXXX	
Fonds ressources informationnelles SSS (FRISSS)	12		504 135	XXXX	2 734 451
Héna-Québec	13	22	880	XXXX	
Hydro-Québec	14	7 008	403 460	XXXX	117 907
Institut national de la recherche scientifique	15		2 803	XXXX	
Institut national en santé publique du Québec	16		6 720	XXXX	
Le centre de services partagés du Québec (CSPQ)	17		217 357	XXXX	
Min. Éducation, Ens. sup. et Rech.	18			XXXX	
Ministère des Finances	19		737 341	XXXX	
Ministère de la Sécurité publique	20	4 663		XXXX	
Régie assurance maladie du Québec	21	1 809 688		XXXX	
Secrétariat général du secteur de la santé et des services sociaux (SGSSS)	22			XXXX	
Société d'habitation du Québec	23			XXXX	
Société québécoise des infrastructures	24	61 598	4 264	XXXX 170	
Télé-Université	25			XXXX	
Université du Québec à Montréal (excluant Télé-Université)	26			XXXX	
Université du Québec à Trois-Rivières	27	2 976	47 742	XXXX	
Université du Québec et ses universités constituantes	28			XXXX	
Autres entités apparentées (préciser P695)	29	66 579	97 389	XXXX	
Non ventilé par entités	30	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.30)	31	3 230 742	1 294 242	2 677 431	2 852 358

VENTILATION DES REVENUS REPORTÉS PROVENANT DE DONATIONS ET AUTRES SOURCES

	1	2	3	4	5	6	Notes
	Revenus reportés au début	Ajustements à la colonne 1	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4)	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5)	
Donations - Activités principales (rep. P290-00)	1		3 197	3 197	0		
Autres sources apparentées - Activités principales (rep. P290-00)	2						
Autres sources non apparentées - Activités principales (rep. P290-00)	3	15 080	1 900 690	611 985	2 873 681	(1 288 705)	
Donations - Activités accessoires (rep. P291-00)	4						
Autres sources apparentées - Activités accessoires (rep. P291-00)	5	4 097	22 511	5 989	20 619	(16 522)	
Autres sources non apparentées - Activités accessoires (rep. P291-00)	6	(4 097)	1 436 359	1 212 075	1 028 603	(224 284)	
TOTAL (L-01 à L-06)	7	15 080	3 362 757	1 833 246	3 922 903	(1 529 511)	
Fondations et OSBL (Note 1)	8		1 113 990	750 914	940 013	(363 076)	
Municipalités	9						
Entreprises privées	10		606 159	514 401	733 446	(91 758)	
Entités du périmètre ctb autre que MSSS et Hydro-Québec (Note 2)	11	4 097	22 511	5 989	20 619	(16 522)	
Hydro-Québec	12						
Autres entités non apparentées (préciser P695)	13	10 983	1 620 097	561 942	2 228 825	(1 058 155)	87
TOTAL (L-08 à L-13)	14	15 080	3 362 757	1 833 246	3 922 903	(1 529 511)	

Note 1: Les montants inscrits à cette ligne doivent provenir d'entités non apparentées. Ils incluent, entre autres, les universités exclues du périmètre comptable.

Note 2: Exemple: Fonds de recherche du Québec - Santé (FRQS)

## CONTRIBUTIONS ALLOUÉES PAR UN FOURNISSEUR EN VERTU D'UN CONTRAT D'APPROVISIONNEMENT

		Revenus reportés au début	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C1+C2-C3)	Notes
		1	2	3	4	
Fournitures spécialisées en électrophysiologie interventionnelle, en hémodynamie interventionnelle ainsi qu'en matériel d'intervention en angiographie	1					
Fournitures spécialisées en électrophysiologie interventionnelle	2					
Fournitures spécialisées en hémodynamie interventionnelle	3					
Fournitures spécialisées d'intervention en angiographie	4					
Fournitures en ophtalmologie - Lentilles intraoculaires, appareils à phacoémulsification, ensembles personnalités et diverses fournitures reliées à la chirurgie de la cataracte	5					
Fournitures médicales hautement spécialisées du domaine de l'orthopédie	6					
Autres (préciser P695)	7					
TOTAL (L.01 à L.07)	8					

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	71 955	2 684 997	67 600	2 585 921
Temps supplémentaire	3	191	7 854	183	8 184
Primes	4	XXXX	46 187	XXXX	47 799
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	72 146	2 739 038	67 783	2 641 904
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	15 468	589 664	13 451	526 451
Particuliers	9	5 779	136 365	5 374	172 598
TOTAL (L.08 + L.09)	10	21 247	726 029	18 825	699 049
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	415 282	XXXX	395 146
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	93 393	3 880 349	86 608	3 736 099
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	1 137	XXXX	1 189
Fournitures et autres charges	14	XXXX	139 755	XXXX	142 890
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	140 892	XXXX	144 079
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	93 393	4 021 241	86 608	3 880 178
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 000		1 691
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		1 000		1 691
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	93 393	4 020 241	86 608	3 878 487
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	93 393	4 020 241	86 608	3 878 487

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Interv. et act. ponc. gr. normalisée					
Pour l'établissement	25	13 591		13 702	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	13 591		13 702	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	295,88	XXXX	283,18
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	50 369	1 839 023	47 687	1 774 609
Temps supplémentaire	3	175	7 100	165	7 403
Primes	4	XXXX	30 919	XXXX	31 628
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	50 544	1 877 042	47 852	1 813 640
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	10 769	400 463	9 413	357 457
Particuliers	9	2 921	82 603	2 933	88 977
TOTAL (L.08 + L.09)	10	13 690	483 066	12 346	446 434
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	284 699	XXXX	269 348
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	64 234	2 644 807	60 198	2 529 422
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	1 137	XXXX	846
Fournitures et autres charges	14	XXXX	100 972	XXXX	92 822
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	102 109	XXXX	93 668
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	64 234	2 746 916	60 198	2 623 090
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	64 234	2 746 916	60 198	2 623 090
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	64 234	2 746 916	60 198	2 623 090

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - L'intervention</b>					
Pour l'établissement	25	10 986		11 310	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	10 986		11 310	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	250,04	XXXX	231,93
<b>B - L'usager</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2 174,91	XXXX	2 219,20

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	11 843	469 774	11 344	462 737
Temps supplémentaire	3	16	754	16	717
Primes	4	XXXX	10 778	XXXX	11 137
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>11 859</b>	<b>481 306</b>	<b>11 360</b>	<b>474 591</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 585	103 632	2 237	93 900
Particuliers	9	864	26 876	1 194	40 388
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>3 449</b>	<b>130 508</b>	<b>3 431</b>	<b>134 288</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>71 414</b>	<b>XXXX</b>	<b>68 742</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>15 308</b>	<b>683 228</b>	<b>14 791</b>	<b>677 621</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	16 726	XXXX	16 877
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>16 726</b>	<b>XXXX</b>	<b>16 877</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>15 308</b>	<b>699 954</b>	<b>14 791</b>	<b>694 498</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>15 308</b>	<b>699 954</b>	<b>14 791</b>	<b>694 498</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>15 308</b>	<b>699 954</b>	<b>14 791</b>	<b>694 498</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Interv. et act. ponc. gr. normalisée					
Pour l'établissement	25	2 601		2 392	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>2 601</b>		<b>2 392</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	269,11	XXXX	290,34
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	9 743	376 200	8 569	348 575
Temps supplémentaire	3			2	64
Primes	4	XXXX	4 490	XXXX	5 034
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	9 743	380 690	8 571	353 673
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 114	85 569	1 801	75 094
Particuliers	9	1 994	26 886	1 247	43 233
TOTAL (L.08 + L.09)	10	4 108	112 455	3 048	118 327
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	59 169	XXXX	57 056
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	13 851	552 314	11 619	529 056
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	343
Fournitures et autres charges	14	XXXX	22 057	XXXX	33 191
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	22 057	XXXX	33 534
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	13 851	574 371	11 619	562 590
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 000		1 691
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		1 000		1 691
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	13 851	573 371	11 619	560 899
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	13 851	573 371	11 619	560 899

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - L'intervention</b>					
Pour l'établissement	25	4			
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	4			
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	143 592,75	XXXX	0,00
<b>B - L'usager</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité: Habitudes de vie et maladies chron.

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	20 645	730 034	24 057	829 920
Temps supplémentaire	3	1	39	23	875
Primes	4	XXXX	10 043	XXXX	11 015
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	20 646	740 116	24 080	841 810
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	4 240	154 900	4 519	161 609
Particuliers	9	2 126	31 876	1 184	18 451
TOTAL (L.08 + L.09)	10	6 366	186 776	5 703	180 060
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	112 554	XXXX	124 111
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	27 012	1 039 446	29 783	1 145 981
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	60 000
Fournitures et autres charges	14	XXXX	29 427	XXXX	32 858
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	29 427	XXXX	92 858
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	27 012	1 068 873	29 783	1 238 839
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				27
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				27
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	27 012	1 068 873	29 783	1 238 812
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	27 012	1 068 873	29 783	1 238 812

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	877	XXXX	858	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 218,78	XXXX	1 443,84

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	30	1 183	96	4 637
Personnel-temps régulier	2	66 137	2 462 077	69 668	2 627 639
Temps supplémentaire	3	296	12 506	340	15 533
Primes	4	XXXX	67 118	XXXX	67 314
Main-d'oeuvre indépendante	5			95	2 902
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	66 463	2 542 884	70 199	2 718 025
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	13 146	502 715	12 161	474 644
Particuliers	9	4 632	128 138	4 929	144 028
TOTAL (L.08 + L.09)	10	17 778	630 853	17 090	618 672
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	366 522	XXXX	379 680
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	84 241	3 540 259	87 289	3 716 377
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	6 112	XXXX	237
Fournitures et autres charges	14	XXXX	282 319	XXXX	302 189
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	288 431	XXXX	302 426
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	84 241	3 828 690	87 289	4 018 803
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	12 726	XXXX	22 579
Recouvrements	19		226 708		237 243
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		239 434		259 822
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	84 241	3 589 256	87 289	3 758 981
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	84 241	3 589 256	87 289	3 758 981

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30	68 583	XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	52,33	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	4 520	167 040	4 462	171 327
Temps supplémentaire	3	11	206	33	1 278
Primes	4	XXXX	4 513	XXXX	4 587
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	4 531	171 759	4 495	177 192
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 089	41 599	856	33 701
Particuliers	9	299	9 562	419	13 420
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 388	51 161	1 275	47 121
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	24 879	XXXX	26 307
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	5 919	247 799	5 770	250 620
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	159 103	XXXX	138 306
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	159 103	XXXX	138 306
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	5 919	406 902	5 770	388 926
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	10 806	XXXX	21 919
Recouvrements	19		181 505		173 219
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		192 311		195 138
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	5 919	214 591	5 770	193 788
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	5 919	214 591	5 770	193 788

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	2 617	XXXX	1 730	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	82,00	XXXX	112,02

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	30	1 183	94	4 554
Personnel-temps régulier	2	49 239	1 804 582	47 559	1 782 910
Temps supplémentaire	3	247	10 635	248	11 249
Primes	4	XXXX	47 449	XXXX	44 113
Main-d'oeuvre indépendante	5			95	2 902
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	49 516	1 863 849	47 996	1 845 728
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	9 619	363 175	8 014	309 174
Particuliers	9	3 220	102 592	1 900	64 145
TOTAL (L.08 + L.09)	10	12 839	465 767	9 914	373 319
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	272 390	XXXX	250 370
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	62 355	2 602 006	57 910	2 469 417
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	6 112	XXXX	207
Fournitures et autres charges	14	XXXX	85 118	XXXX	104 073
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	91 230	XXXX	104 280
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	62 355	2 693 236	57 910	2 573 697
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	1 920	XXXX	660
Recouvrements	19		39 208		47 094
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		41 128		47 754
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	62 355	2 652 108	57 910	2 525 943
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	62 355	2 652 108	57 910	2 525 943

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25	74 727			
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	74 727			
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	36,04	XXXX	0,00
	30	60 984	XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	43,49	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	12 378	490 455	12 759	494 650
Temps supplémentaire	3	38	1 665	38	2 060
Primes	4	XXXX	15 156	XXXX	13 448
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	12 416	507 276	12 797	510 158
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 438	97 941	2 455	99 759
Particuliers	9	1 113	15 984	1 496	28 283
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 551	113 925	3 951	128 042
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	69 253	XXXX	74 521
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	15 967	690 454	16 748	712 721
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	30
Fournitures et autres charges	14	XXXX	38 098	XXXX	49 087
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	38 098	XXXX	49 117
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	15 967	728 552	16 748	761 838
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		5 995		16 930
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		5 995		16 930
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	15 967	722 557	16 748	744 908
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	15 967	722 557	16 748	744 908

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	4 982	XXXX	4 915	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	145,03	XXXX	151,56

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			2	83
Personnel-temps régulier	2			4 888	178 752
Temps supplémentaire	3			21	946
Primes	4	XXXX		XXXX	5 166
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			4 911	184 947
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8			836	32 010
Particuliers	9			1 114	38 180
TOTAL (L.08 + L.09)	10			1 950	70 190
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	28 482
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			6 861	283 619
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	10 723
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	10 723
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17			6 861	294 342
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22			6 861	294 342
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24			6 861	294 342

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	2 854	86 376	2 285	70 466
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	11
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>2 854</b>	<b>86 376</b>	<b>2 285</b>	<b>70 477</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	405	12 751	289	9 066
Particuliers	9	16	527		
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>421</b>	<b>13 278</b>	<b>289</b>	<b>9 066</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>12 840</b>	<b>XXXX</b>	<b>10 222</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>3 275</b>	<b>112 494</b>	<b>2 574</b>	<b>89 765</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	4 155	XXXX	1 417
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>4 155</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 417</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>3 275</b>	<b>116 649</b>	<b>2 574</b>	<b>91 182</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>3 275</b>	<b>116 649</b>	<b>2 574</b>	<b>91 182</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>3 275</b>	<b>116 649</b>	<b>2 574</b>	<b>91 182</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	24 509	891 464	24 375	930 433
Temps supplémentaire	3	7	214	4	236
Primes	4	XXXX	6 042	XXXX	6 720
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	24 516	897 720	24 379	937 389
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	4 850	180 754	4 706	181 500
Particuliers	9	307	8 774	853	22 423
TOTAL (L.08 + L.09)	10	5 157	189 528	5 559	203 923
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	128 895	XXXX	137 146
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	29 673	1 216 143	29 938	1 278 458
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	13 285	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	44 312	XXXX	55 273
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	57 597	XXXX	55 273
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	29 673	1 273 740	29 938	1 333 731
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		20 236		387
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		20 236		387
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	29 673	1 253 504	29 938	1 333 344
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	29 673	1 253 504	29 938	1 333 344

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 130	44 590	211	8 477
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	2 298	XXXX	455
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 130	46 888	211	8 932
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	142	5 550	124	5 587
Particuliers	9		13	12	510
TOTAL (L.08 + L.09)	10	142	5 563	136	6 097
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	6 584	XXXX	1 974
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 272	59 035	347	17 003
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	375	XXXX	414
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	375	XXXX	414
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 272	59 410	347	17 417
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 272	59 410	347	17 417
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 272	59 410	347	17 417

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			1 105	48 096
Personnel-temps régulier	2	16 971	462 977	17 601	490 836
Temps supplémentaire	3	1 892	71 717	1 691	66 311
Primes	4	XXXX	80 840	XXXX	86 498
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>18 863</b>	<b>615 534</b>	<b>20 397</b>	<b>691 741</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	3 354	90 869	3 877	114 464
Particuliers	9	1 184	27 903	1 152	23 453
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>4 538</b>	<b>118 772</b>	<b>5 029</b>	<b>137 917</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>89 674</b>	<b>XXXX</b>	<b>101 749</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>23 401</b>	<b>823 980</b>	<b>25 426</b>	<b>931 407</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 905	XXXX	5 523
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>2 905</b>	<b>XXXX</b>	<b>5 523</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>23 401</b>	<b>826 885</b>	<b>25 426</b>	<b>936 930</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>23 401</b>	<b>826 885</b>	<b>25 426</b>	<b>936 930</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>23 401</b>	<b>826 885</b>	<b>25 426</b>	<b>936 930</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Les demandes et signalements</b>					
Pour l'établissement	25	8 447		7 239	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>8 447</b>		<b>7 239</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	97,89	XXXX	129,43
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	5 245	234 160	4 569	218 547
Personnel-temps régulier	2	77 441	2 603 867	75 984	2 624 742
Temps supplémentaire	3	27	950	61	2 332
Primes	4	XXXX	69 675	XXXX	87 427
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	82 713	2 908 652	80 614	2 933 048
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	20 148	711 428	17 568	652 826
Particuliers	9	9 642	230 750	10 501	245 406
TOTAL (L.08 + L.09)	10	29 790	942 178	28 069	898 232
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	512 464	XXXX	449 994
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	112 503	4 363 294	108 683	4 281 274
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	177	XXXX	5 608
Fournitures et autres charges	14	XXXX	180 221	XXXX	174 444
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	180 398	XXXX	180 052
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	112 503	4 543 692	108 683	4 461 326
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	74	XXXX	75
Recouvrements	19		8 119		7 983
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		8 193		8 058
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	112 503	4 535 499	108 683	4 453 268
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				1 730
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	112 503	4 535 499	108 683	4 451 538

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	4 470	197 383	3 640	169 754
Personnel-temps régulier	2	66 206	2 238 259	63 515	2 212 176
Temps supplémentaire	3	24	865	61	2 332
Primes	4	XXXX	66 864	XXXX	73 548
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>70 700</b>	<b>2 503 371</b>	<b>67 216</b>	<b>2 457 810</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	17 210	616 304	15 010	561 309
Particuliers	9	8 254	215 734	9 997	231 573
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>25 464</b>	<b>832 038</b>	<b>25 007</b>	<b>792 882</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>452 148</b>	<b>XXXX</b>	<b>381 246</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>96 164</b>	<b>3 787 557</b>	<b>92 223</b>	<b>3 631 938</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	177	XXXX	5 608
Fournitures et autres charges	14	XXXX	154 877	XXXX	149 808
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>155 054</b>	<b>XXXX</b>	<b>155 416</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>96 164</b>	<b>3 942 611</b>	<b>92 223</b>	<b>3 787 354</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		8 021		1 776
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>8 021</b>		<b>1 776</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>96 164</b>	<b>3 934 590</b>	<b>92 223</b>	<b>3 785 578</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>96 164</b>	<b>3 934 590</b>	<b>92 223</b>	<b>3 785 578</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - L'évaluation terminée</b>					
Pour l'établissement	25	1 884		1 876	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>1 884</b>		<b>1 876</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	2 092,68	XXXX	2 018,85
<b>B - L'usager</b>	<b>30</b>	<b>1 707</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 737</b>	<b>XXXX</b>
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2 304,97	XXXX	2 179,38

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité: Dem.d'inter. auprès jeunes contrev.

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	476	22 587	572	30 707
Personnel-temps régulier	2	6 400	240 492	6 533	252 235
Temps supplémentaire	3	1	42		
Primes	4	XXXX	2 145	XXXX	10 426
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>6 877</b>	<b>265 266</b>	<b>7 105</b>	<b>293 368</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 663	60 958	1 415	58 555
Particuliers	9	50	984	275	9 691
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>1 713</b>	<b>61 942</b>	<b>1 690</b>	<b>68 246</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>35 071</b>	<b>XXXX</b>	<b>38 838</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>8 590</b>	<b>362 279</b>	<b>8 795</b>	<b>400 452</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	19 756	XXXX	21 860
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>19 756</b>	<b>XXXX</b>	<b>21 860</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>8 590</b>	<b>382 035</b>	<b>8 795</b>	<b>422 312</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>8 590</b>	<b>382 035</b>	<b>8 795</b>	<b>422 312</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				1 730
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>8 590</b>	<b>382 035</b>	<b>8 795</b>	<b>420 582</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - La demande d'intervention</b>					
Pour l'établissement	25	281		303	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>281</b>		<b>303</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1 359,56	XXXX	1 388,06
<b>B - L'usager</b>	<b>30</b>	<b>270</b>	<b>XXXX</b>	<b>286</b>	<b>XXXX</b>
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 414,94	XXXX	1 470,57

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	299	14 190	357	18 086
Personnel-temps régulier	2	4 835	125 116	5 936	160 331
Temps supplémentaire	3	2	43		
Primes	4	XXXX	666	XXXX	3 453
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>5 136</b>	<b>140 015</b>	<b>6 293</b>	<b>181 870</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 275	34 166	1 143	32 962
Particuliers	9	1 338	14 032	229	4 142
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>2 613</b>	<b>48 198</b>	<b>1 372</b>	<b>37 104</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>25 245</b>	<b>XXXX</b>	<b>29 910</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>7 749</b>	<b>213 458</b>	<b>7 665</b>	<b>248 884</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	5 588	XXXX	2 776
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>5 588</b>	<b>XXXX</b>	<b>2 776</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>7 749</b>	<b>219 046</b>	<b>7 665</b>	<b>251 660</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	74	XXXX	75
Recouvrements	19		98		6 207
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>172</b>		<b>6 282</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>7 749</b>	<b>218 874</b>	<b>7 665</b>	<b>245 378</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>7 749</b>	<b>218 874</b>	<b>7 665</b>	<b>245 378</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - La demande d'accès</b>					
Pour l'établissement	25	945		839	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>945</b>		<b>839</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	231,79	XXXX	299,95
<b>B - L'usager</b>	<b>30</b>	<b>589</b>	<b>XXXX</b>	<b>529</b>	<b>XXXX</b>
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	371,60	XXXX	463,85

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	10 198	470 236	9 067	440 605
Personnel-temps régulier	2	146 593	5 124 775	159 281	5 446 269
Temps supplémentaire	3	208	8 436	74	2 324
Primes	4	XXXX	47 807	XXXX	228 895
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	156 999	5 651 254	168 422	6 118 093
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	36 589	1 275 438	35 677	1 288 644
Particuliers	9	21 913	480 800	26 580	446 184
TOTAL (L.08 + L.09)	10	58 502	1 756 238	62 257	1 734 828
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	935 150	XXXX	930 262
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	215 501	8 342 642	230 679	8 783 183
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	10 109	XXXX	1 732
Fournitures et autres charges	14	XXXX	449 865	XXXX	422 041
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	459 974	XXXX	423 773
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	215 501	8 802 616	230 679	9 206 956
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		3 863		793
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		3 863		793
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	215 501	8 798 753	230 679	9 206 163
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				2 266
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	215 501	8 798 753	230 679	9 203 897

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	749	35 541	797	41 174
Personnel-temps régulier	2	8 373	327 703	8 465	321 621
Temps supplémentaire	3	6	184	11	388
Primes	4	XXXX	3 559	XXXX	14 431
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	9 128	366 987	9 273	377 614
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 062	84 178	1 912	77 715
Particuliers	9	61	1 182	589	20 983
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 123	85 360	2 501	98 698
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	48 900	XXXX	52 463
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	11 251	501 247	11 774	528 775
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	24 715	XXXX	21 715
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	24 715	XXXX	21 715
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	11 251	525 962	11 774	550 490
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	11 251	525 962	11 774	550 490
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	11 251	525 962	11 774	550 490

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	488	XXXX	456	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 077,79	XXXX	1 207,21

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	9 449	434 695	8 270	399 431
Personnel-temps régulier	2	138 220	4 797 072	150 816	5 124 648
Temps supplémentaire	3	202	8 252	63	1 936
Primes	4	XXXX	44 248	XXXX	214 464
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	147 871	5 284 267	159 149	5 740 479
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	34 527	1 191 260	33 765	1 210 929
Particuliers	9	21 852	479 618	25 991	425 201
TOTAL (L.08 + L.09)	10	56 379	1 670 878	59 756	1 636 130
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	886 250	XXXX	877 799
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	204 250	7 841 395	218 905	8 254 408
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	10 109	XXXX	1 732
Fournitures et autres charges	14	XXXX	425 150	XXXX	400 326
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	435 259	XXXX	402 058
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	204 250	8 276 654	218 905	8 656 466
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		3 863		793
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		3 863		793
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	204 250	8 272 791	218 905	8 655 673
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				2 266
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	204 250	8 272 791	218 905	8 653 407

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'utilisateur	30	1 873	XXXX	1 857	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	4 416,87	XXXX	4 659,89

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	95	4 520	189	9 876
Personnel-temps régulier	2	10 694	431 481	11 693	447 009
Temps supplémentaire	3		9		
Primes	4	XXXX	6 109	XXXX	77 471
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	10 789	442 119	11 882	534 356
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 615	104 617	2 514	103 375
Particuliers	9	1 290	47 071	2 225	43 695
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 905	151 688	4 739	147 070
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	72 581	XXXX	81 471
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	14 694	666 388	16 621	762 897
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	47 235	XXXX	31 429
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	47 235	XXXX	31 429
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	14 694	713 623	16 621	794 326
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	130	XXXX	142
Recouvrements	19		63		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		193		142
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	14 694	713 430	16 621	794 184
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	14 694	713 430	16 621	794 184

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	9 327	401 520	6 769	330 656
Personnel-temps régulier	2	154 996	3 781 570	163 362	4 132 712
Temps supplémentaire	3	2 827	78 277	2 807	79 328
Primes	4	XXXX	264 890	XXXX	398 413
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	167 150	4 526 257	172 938	4 941 109
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	39 745	1 040 252	39 860	1 093 888
Particuliers	9	28 930	517 115	27 855	511 518
TOTAL (L.08 + L.09)	10	68 675	1 557 367	67 715	1 605 406
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	837 352	XXXX	907 891
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	235 825	6 920 976	240 653	7 454 406
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	44 236	XXXX	77
Fournitures et autres charges	14	XXXX	126 794	XXXX	155 108
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	171 030	XXXX	155 185
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	235 825	7 092 006	240 653	7 609 591
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	170	XXXX	94
Recouvrements	19		11 164		182 879
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		11 334		182 973
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	235 825	7 080 672	240 653	7 426 618
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				2 845
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	235 825	7 080 672	240 653	7 423 773

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	18 325		16 972	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	18 325		16 972	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	387,01	XXXX	448,19
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	8 829	379 511	6 617	322 756
Personnel-temps régulier	2	134 693	3 259 060	147 577	3 691 203
Temps supplémentaire	3	2 461	67 141	2 603	73 195
Primes	4	XXXX	229 230	XXXX	360 022
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	145 983	3 934 942	156 797	4 447 176
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	32 356	844 805	35 670	971 449
Particuliers	9	26 822	488 726	25 335	466 905
TOTAL (L.08 + L.09)	10	59 178	1 333 531	61 005	1 438 354
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	725 560	XXXX	820 397
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	205 161	5 994 033	217 802	6 705 927
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	255	XXXX	77
Fournitures et autres charges	14	XXXX	116 585	XXXX	148 584
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	116 840	XXXX	148 661
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	205 161	6 110 873	217 802	6 854 588
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	163	XXXX	94
Recouvrements	19		10 300		182 879
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		10 463		182 973
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	205 161	6 100 410	217 802	6 671 615
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				2 845
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	205 161	6 100 410	217 802	6 668 770

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	13 501		15 330	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	13 501		15 330	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	452,62	XXXX	446,95
<b>B - L'usager</b>	30	205	XXXX	198	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	29 758,10	XXXX	33 680,66

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	298	13 428	152	7 900
Personnel-temps régulier	2	16 935	437 812	15 785	441 509
Temps supplémentaire	3	309	9 594	204	6 133
Primes	4	XXXX	30 476	XXXX	38 391
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	17 542	491 310	16 141	493 933
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	4 881	129 525	4 190	122 439
Particuliers	9	1 748	19 114	2 520	44 613
TOTAL (L.08 + L.09)	10	6 629	148 639	6 710	167 052
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	93 740	XXXX	87 494
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	24 171	733 689	22 851	748 479
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	43 737	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	6 335	XXXX	6 524
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	50 072	XXXX	6 524
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	24 171	783 761	22 851	755 003
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	3	XXXX	
Recouvrements	19		214		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		217		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	24 171	783 544	22 851	755 003
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	24 171	783 544	22 851	755 003

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	1 549		1 642	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 549		1 642	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	505,98	XXXX	459,81
<b>B - L'usager</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	20 090,87	XXXX	15 100,06

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	200	8 581		
Personnel-temps régulier	2	3 368	84 698		
Temps supplémentaire	3	57	1 542		
Primes	4	XXXX	5 184	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 625	100 005		

## AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	2 508	65 922		
Particuliers	9	360	9 275		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 868	75 197		
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	18 052	XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	6 493	193 254		

## AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	244	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	3 874	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	4 118	XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	6 493	197 372		

## DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX	4	XXXX	
Recouvrements	19		650		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		654		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	6 493	196 718		
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	6 493	196 718		

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

## UNITÉS DE MESURE:

## A - Le jour-présence

Pour l'établissement	25	3 275			
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	3 275			
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	60,27	XXXX	
B - L'usager	30	24	XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	8 196,58	XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1		10 167		
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5	10	143	14	206
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	10	10 310	14	206
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	10	10 310	14	206
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	25 404 263	XXXX	25 351 460
Fournitures et autres charges	14	XXXX	171 671	XXXX	178 543
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	25 575 934	XXXX	25 530 003
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	10	25 586 244	14	25 530 209
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		81 878		84 365
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		81 878		84 365
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	10	25 504 366	14	25 445 844
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	10	25 504 366	14	25 445 844

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	3 040	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	3 040	XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		3 040		
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		3 040		
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		3 040		

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	
B - L'usager	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	1 857 993	XXXX	1 895 302
Fournitures et autres charges	14	XXXX	4 930	XXXX	4 787
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 862 923	XXXX	1 900 089
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		1 862 923		1 900 089
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		1 862 923		1 900 089
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		1 862 923		1 900 089

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5	10	143	14	206
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	10	143	14	206
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	10	143	14	206
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	13 480 127	XXXX	13 501 145
Fournitures et autres charges	14	XXXX	142 085	XXXX	129 260
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	13 622 212	XXXX	13 630 405
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	10	13 622 355	14	13 630 611
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	10	13 622 355	14	13 630 611
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	10	13 622 355	14	13 630 611

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1		10 167		
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7		10 167		
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12		10 167		
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	9 481 388	XXXX	9 210 000
Fournitures et autres charges	14	XXXX	13 587	XXXX	18 058
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	9 494 975	XXXX	9 228 058
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		9 505 142		9 228 058
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		9 505 142		9 228 058
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		9 505 142		9 228 058

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	581 715	XXXX	745 013
Fournitures et autres charges	14	XXXX	11 069	XXXX	26 438
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	592 784	XXXX	771 451
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		592 784		771 451
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		81 878		84 365
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		81 878		84 365
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		510 906		687 086
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		510 906		687 086

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			1	151
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			1	151
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			1	151
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	13 733 754	XXXX	14 039 095
Fournitures et autres charges	14	XXXX	218	XXXX	624
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	13 733 972	XXXX	14 039 719
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		13 733 972	1	14 039 870
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	1 319 656	XXXX	1 380 073
Recouvrements	19		14 565		714
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		1 334 221		1 380 787
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		12 399 751	1	12 659 083
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		12 399 751	1	12 659 083

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			1	151
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			1	151
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			1	151
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	13 248 702	XXXX	13 869 785
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	13 248 702	XXXX	13 869 785
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		13 248 702	1	13 869 936
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	1 218 940	XXXX	1 313 228
Recouvrements	19		14 065		308
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		1 233 005		1 313 536
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		12 015 697	1	12 556 400
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		12 015 697	1	12 556 400

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	722	XXXX	624	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	16 642,24	XXXX	20 122,44

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	485 052	XXXX	169 310
Fournitures et autres charges	14	XXXX	218	XXXX	624
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	485 270	XXXX	169 934
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		485 270		169 934
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	100 716	XXXX	66 845
Recouvrements	19		500		406
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		101 216		67 251
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		384 054		102 683
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		384 054		102 683

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	23 278 836	XXXX	23 501 301
Fournitures et autres charges	14	XXXX	33 510	XXXX	31 222
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	23 312 346	XXXX	23 532 523
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		23 312 346		23 532 523
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	52 319
Recouvrements	19		2 068		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		2 068		52 319
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		23 310 278		23 480 204
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		23 310 278		23 480 204

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	5 221 167	XXXX	5 104 118
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 482	XXXX	4 544
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	5 223 649	XXXX	5 108 662
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		5 223 649		5 108 662
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		114		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21		114		
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		5 223 535		5 108 662
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		5 223 535		5 108 662

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	2 220 060	XXXX	2 017 892
Fournitures et autres charges	14	XXXX	5 551	XXXX	6 893
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	2 225 611	XXXX	2 024 785
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		2 225 611		2 024 785
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		2 225 611		2 024 785
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		2 225 611		2 024 785

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	396	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	396	XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		396		
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		396		
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		396		

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	15 539 391	XXXX	16 088 199
Fournitures et autres charges	14	XXXX	25 081	XXXX	19 785
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	15 564 472	XXXX	16 107 984
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		15 564 472		16 107 984
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	52 319
Recouvrements	19		1 954		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		1 954		52 319
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		15 562 518		16 055 665
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		15 562 518		16 055 665

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	298 218	XXXX	291 092
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	298 218	XXXX	291 092
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		298 218		291 092
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		298 218		291 092
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		298 218		291 092

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			1	3 626
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			1	3 626
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			1	3 626
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	3 497 314	XXXX	3 717 103
Fournitures et autres charges	14	XXXX	25 897	XXXX	23 228
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	3 523 211	XXXX	3 740 331
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		3 523 211	1	3 743 957
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 140		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		1 140		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		3 522 071	1	3 743 957
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		3 522 071	1	3 743 957

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			1	3 626
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			1	3 626
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			1	3 626
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	66 472	XXXX	61 174
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	66 472	XXXX	61 174
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		66 472	1	64 800
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		66 472	1	64 800
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		66 472	1	64 800

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	75	XXXX	54	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	886,29	XXXX	1 200,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	1 073 921	XXXX	978 606
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 887	XXXX	3 593
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 075 808	XXXX	982 199
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		1 075 808		982 199
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		1 075 808		982 199
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		1 075 808		982 199

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	2 295 739	XXXX	2 644 381
Fournitures et autres charges	14	XXXX	24 010	XXXX	19 635
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	2 319 749	XXXX	2 664 016
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		2 319 749		2 664 016
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 140		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		1 140		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		2 318 609		2 664 016
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		2 318 609		2 664 016

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	61 182	XXXX	32 942
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	61 182	XXXX	32 942
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		61 182		32 942
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		61 182		32 942
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		61 182		32 942

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	12 176	360 171	12 288	394 886
Temps supplémentaire	3	67	2 659	25	1 080
Primes	4	XXXX	9 557	XXXX	8 361
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	12 243	372 387	12 313	404 327
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 497	76 441	2 699	87 675
Particuliers	9	2 427	26 072	1 717	34 121
TOTAL (L.08 + L.09)	10	4 924	102 513	4 416	121 796
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	62 002	XXXX	67 232
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	17 167	536 902	16 729	593 355
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	275 056	XXXX	319 203
Fournitures et autres charges	14	XXXX	15 769	XXXX	10 837
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	290 825	XXXX	330 040
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	17 167	827 727	16 729	923 395
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	17 167	827 727	16 729	923 395
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	17 167	827 727	16 729	923 395

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	12 015	355 261	12 201	392 096
Temps supplémentaire	3	67	2 659	25	1 080
Primes	4	XXXX	9 549	XXXX	8 359
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	12 082	367 469	12 226	401 535
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 465	75 481	2 684	87 203
Particuliers	9	2 427	26 070	1 657	32 511
TOTAL (L.08 + L.09)	10	4 892	101 551	4 341	119 714
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	61 263	XXXX	66 599
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	16 974	530 283	16 567	587 848
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	1 018	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	13 581	XXXX	9 318
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	14 599	XXXX	9 318
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	16 974	544 882	16 567	597 166
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	16 974	544 882	16 567	597 166
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	16 974	544 882	16 567	597 166

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	14	XXXX	16	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	38 920,14	XXXX	37 322,88

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	274 038	XXXX	319 203
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 972	XXXX	1 362
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	276 010	XXXX	320 565
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		276 010		320 565
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		276 010		320 565
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		276 010		320 565

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	31	XXXX	32	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	8 903,55	XXXX	10 017,66

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	161	4 910	87	2 790
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	8	XXXX	2
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	161	4 918	87	2 792
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	32	960	15	472
Particuliers	9		2	60	1 610
TOTAL (L.08 + L.09)	10	32	962	75	2 082
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	739	XXXX	633
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	193	6 619	162	5 507
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	216	XXXX	157
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	216	XXXX	157
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	193	6 835	162	5 664
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	193	6 835	162	5 664
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	193	6 835	162	5 664

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	29	XXXX	31	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	235,69	XXXX	182,71

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
B - L'usager	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	478 799	XXXX	470 356
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	478 799	XXXX	470 356
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		478 799		470 356
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		478 799		470 356
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		478 799		470 356

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	106	XXXX	141	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	4 516,97	XXXX	3 335,86

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	875 486	XXXX	732 779
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	875 486	XXXX	732 779
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		875 486		732 779
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		875 486		732 779
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		875 486		732 779

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le mois rétribué</b>					
Pour l'établissement	25	410		449	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28	410		449	
<b>Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28</b>	29	XXXX	2 135,33	XXXX	1 632,02
<b>B - L'utilisateur</b>	30	36	XXXX	39	XXXX
<b>Coût unitaire net (L.24 / L.30)</b>	31	XXXX	24 319,06	XXXX	18 789,21

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	7 755	238 749	7 542	236 342
Temps supplémentaire	3			1	33
Primes	4	XXXX	193	XXXX	8 489
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7	7 755	238 942	7 543	244 864
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 630	51 329	1 540	49 243
Particuliers	9	39	1 027	56	1 517
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10	1 669	52 356	1 596	50 760
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	36 997	XXXX	37 336
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12	9 424	328 295	9 139	332 960
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	72 463	XXXX	51 991
Fournitures et autres charges	14	XXXX	35 821	XXXX	34 443
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	108 284	XXXX	86 434
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17	9 424	436 579	9 139	419 394
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		10		36
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21		10		36
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22	9 424	436 569	9 139	419 358
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	9 424	436 569	9 139	419 358

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	72 463	XXXX	51 991
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	72 463	XXXX	51 991
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		72 463		51 991
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		72 463		51 991
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		72 463		51 991

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - La présence</b>					
Pour l'établissement	25			378	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28			378	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	137,54
<b>B - L'usager</b>					
	30		XXXX	11	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	4 726,45

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	7 755	238 749	7 542	236 342
Temps supplémentaire	3			1	33
Primes	4	XXXX	193	XXXX	8 489
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	7 755	238 942	7 543	244 864
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 630	51 329	1 540	49 243
Particuliers	9	39	1 027	56	1 517
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 669	52 356	1 596	50 760
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	36 997	XXXX	37 336
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	9 424	328 295	9 139	332 960
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	35 821	XXXX	34 443
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	35 821	XXXX	34 443
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	9 424	364 116	9 139	367 403
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		10		36
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		10		36
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	9 424	364 106	9 139	367 367
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	9 424	364 106	9 139	367 367

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	63	XXXX	59	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	5 779,46	XXXX	6 226,56

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	213	10 119	558	30 320
Personnel-temps régulier	2	7 153	314 017	7 242	319 629
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	771	XXXX	1 054
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	7 366	324 907	7 800	351 003
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 631	72 538	1 616	77 025
Particuliers	9	15	676	19	626
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 646	73 214	1 635	77 651
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	41 866	XXXX	45 279
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	9 012	439 987	9 435	473 933
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	9 003	XXXX	8 619
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	9 003	XXXX	8 619
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	9 012	448 990	9 435	482 552
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		41		17
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		41		17
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	9 012	448 949	9 435	482 535
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				2 280
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	9 012	448 949	9 435	480 255

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - La révision terminée</b>					
Pour l'établissement	25	1 585		1 503	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 585		1 503	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	283,27	XXXX	319,54
<b>B - L'usager</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	372,26	XXXX	411,88

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	10	465	305	14 713
Personnel-temps régulier	2	284	7 842	207	4 574
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	386	XXXX	301
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	294	8 693	512	19 588
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	44	1 278	102	3 128
Particuliers	9	1	17	101	2 007
TOTAL (L.08 + L.09)	10	45	1 295	203	5 135
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	1 304	XXXX	3 029
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	339	11 292	715	27 752
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	95 208	XXXX	135 866
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	95 208	XXXX	135 866
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	339	106 500	715	163 618
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	339	106 500	715	163 618
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	339	106 500	715	163 618

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - L'expertise</b>					
Pour l'établissement	25	61		72	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	61		72	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1 745,90	XXXX	2 272,47
<b>B - L'usager</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 097,94	XXXX	1 398,44

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			1	190
Personnel-temps régulier	2	15 563	659 710	12 574	644 427
Temps supplémentaire	3	70	3 713		
Primes	4	XXXX	55 977	XXXX	62 196
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	15 633	719 400	12 575	706 813
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	3 255	137 288	1 930	111 535
Particuliers	9	1 176	18 755	78	3 458
TOTAL (L.08 + L.09)	10	4 431	156 043	2 008	114 993
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	84 152	XXXX	73 971
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	20 064	959 595	14 583	895 777
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	210 286	XXXX	57 855
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	210 286	XXXX	57 855
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	20 064	1 169 881	14 583	953 632
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	20 064	1 169 881	14 583	953 632
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	20 064	1 169 881	14 583	953 632

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Procédure</b>					
Pour l'établissement	25	2 259		1 829	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 259		1 829	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	517,88	XXXX	521,40
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			1	182
Personnel-temps régulier	2	3 421	113 723	3 490	125 381
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	2 474	XXXX	5 286
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 421	116 197	3 491	130 849
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	777	26 760	734	27 711
Particuliers	9	86	2 861	908	10 712
TOTAL (L.08 + L.09)	10	863	29 621	1 642	38 423
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	19 625	XXXX	21 769
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	4 284	165 443	5 133	191 041
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	42 031	XXXX	38 358
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	42 031	XXXX	38 358
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	4 284	207 474	5 133	229 399
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		5 127		1 549
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		5 127		1 549
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	4 284	202 347	5 133	227 850
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	4 284	202 347	5 133	227 850

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	219	XXXX	154	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	923,96	XXXX	1 479,55

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	260	11 210	295	13 578
Personnel-temps régulier	2	3 311	104 143	2 928	91 682
Temps supplémentaire	3	4	147		
Primes	4	XXXX	716	XXXX	1 477
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>3 575</b>	<b>116 216</b>	<b>3 223</b>	<b>106 737</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	665	21 104	708	23 375
Particuliers	9		17	36	1 231
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>665</b>	<b>21 121</b>	<b>744</b>	<b>24 606</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>15 915</b>	<b>XXXX</b>	<b>15 546</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>4 240</b>	<b>153 252</b>	<b>3 967</b>	<b>146 889</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	149 149	XXXX	571 112
Fournitures et autres charges	14	XXXX	4 570	XXXX	1 603
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>153 719</b>	<b>XXXX</b>	<b>572 715</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>4 240</b>	<b>306 971</b>	<b>3 967</b>	<b>719 604</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>4 240</b>	<b>306 971</b>	<b>3 967</b>	<b>719 604</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>4 240</b>	<b>306 971</b>	<b>3 967</b>	<b>719 604</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	10	XXXX	18	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	30 697,10	XXXX	39 978,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	6 613	378 293	5 598	342 488
Personnel-temps régulier	2	10 903	339 506	17 891	599 600
Temps supplémentaire	3	1	6	16	512
Primes	4	XXXX	26 105	XXXX	62 698
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	17 517	743 910	23 505	1 005 298
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	3 660	154 989	4 678	201 537
Particuliers	9	121	4 650	2 502	66 539
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 781	159 639	7 180	268 076
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	101 773	XXXX	148 283
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	21 298	1 005 322	30 685	1 421 657
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	23 532	XXXX	50 625
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	23 532	XXXX	50 625
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	21 298	1 028 854	30 685	1 472 282
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	12	XXXX	61
Recouvrements	19		292		393
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		304		454
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	21 298	1 028 550	30 685	1 471 828
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				7 834
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	21 298	1 028 550	30 685	1 463 994

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 187	70 947	456	31 783
Personnel-temps régulier	2	118 990	4 195 217	118 394	4 221 912
Temps supplémentaire	3	163	5 750	216	7 616
Primes	4	XXXX	59 975	XXXX	68 210
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>120 340</b>	<b>4 331 889</b>	<b>119 066</b>	<b>4 329 521</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	24 822	906 059	24 301	896 611
Particuliers	9	10 926	249 921	12 435	296 237
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>35 748</b>	<b>1 155 980</b>	<b>36 736</b>	<b>1 192 848</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>664 879</b>	<b>XXXX</b>	<b>664 231</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>156 088</b>	<b>6 152 748</b>	<b>155 802</b>	<b>6 186 600</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	38 781	XXXX	26 664
Fournitures et autres charges	14	XXXX	204 967	XXXX	192 714
Allocations directes	15	XXXX	5 556	XXXX	6 622
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>249 304</b>	<b>XXXX</b>	<b>226 000</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>156 088</b>	<b>6 402 052</b>	<b>155 802</b>	<b>6 412 600</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		3 159		1 054
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>3 159</b>		<b>1 054</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>156 088</b>	<b>6 398 893</b>	<b>155 802</b>	<b>6 411 546</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				31
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>156 088</b>	<b>6 398 893</b>	<b>155 802</b>	<b>6 411 515</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	8 245	XXXX	8 781	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	776,09	XXXX	730,16

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 187	70 947		
Personnel-temps régulier	2	992	25 579		
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	4 558	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 179	101 084		
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	479	24 214		
Particuliers	9	10	496		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	489	24 710		
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	14 168	XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 668	139 962		
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	8 986	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	8 986	XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 668	148 948		
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	2 668	148 948		
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 668	148 948		

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	
B - L'usager	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	117 998	4 169 638		
Temps supplémentaire	3	163	5 750		
Primes	4	XXXX	55 417	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	118 161	4 230 805		

## AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	24 343	881 845		
Particuliers	9	10 916	249 425		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	35 259	1 131 270		
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	650 711	XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	153 420	6 012 786		

## AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	38 781	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	195 981	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX	5 556	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	240 318	XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	153 420	6 253 104		

## DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		3 159		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		3 159		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	153 420	6 249 945		
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	153 420	6 249 945		

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

## UNITÉS DE MESURE:

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	
B - L'usager	30	8 245	XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	758,03	XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	184	5 156	78	2 001
Temps supplémentaire	3	234	8 731	237	9 975
Primes	4	XXXX	61 689	XXXX	30 255
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	418	75 576	315	42 231
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	87	2 453	92	2 537
Particuliers	9	3	81	117	3 260
TOTAL (L.08 + L.09)	10	90	2 534	209	5 797
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	8 701	XXXX	5 951
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	508	86 811	524	53 979
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	49
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 365	XXXX	1 385
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 365	XXXX	1 434
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	508	88 176	524	55 413
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	508	88 176	524	55 413
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	508	88 176	524	55 413

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25	141			
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	141			
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	625,36	XXXX	0,00
	30	119	XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	740,97	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2			51	1 301
Temps supplémentaire	3			154	6 484
Primes	4	XXXX		XXXX	19 666
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			205	27 451
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8			60	1 649
Particuliers	9			76	2 119
TOTAL (L.08 + L.09)	10			136	3 768
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	4 605
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			341	35 824
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	32
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	900
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	932
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17			341	36 756
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22			341	36 756
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24			341	36 756

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - L'intervention</b>					
Pour l'établissement	25			1 389	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28			1 389	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	26,46
<b>B - L'usager</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	XXXX	36,14

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2			27	700
Temps supplémentaire	3			83	3 491
Primes	4	XXXX		XXXX	10 589
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>			<b>110</b>	<b>14 780</b>

## AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8			32	888
Particuliers	9			41	1 141
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>			<b>73</b>	<b>2 029</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>1 346</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>			<b>183</b>	<b>18 155</b>

## AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	17
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	485
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>502</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>			<b>183</b>	<b>18 657</b>

## DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>			<b>183</b>	<b>18 657</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>			<b>183</b>	<b>18 657</b>

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

## UNITÉS DE MESURE:

## A - L'intervention

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
<b>Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28</b>	<b>29</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>0,00</b>
<b>B - L'usager</b>	<b>30</b>		<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>
<b>Coût unitaire net (L.24 / L.30)</b>	<b>31</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>0,00</b>

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	89 063	3 560 376	93 313	3 752 907
Temps supplémentaire	3	99	4 183	113	4 697
Primes	4	XXXX	21 829	XXXX	329 492
Main-d'oeuvre indépendante	5	15	1 232		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	89 177	3 587 620	93 426	4 087 096
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	19 701	816 487	19 327	822 836
Particuliers	9	12 756	378 890	9 926	257 684
TOTAL (L.08 + L.09)	10	32 457	1 195 377	29 253	1 080 520
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	555 320	XXXX	585 288
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	121 634	5 338 317	122 679	5 752 904
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	4 200	XXXX	3 959
Fournitures et autres charges	14	XXXX	84 988	XXXX	83 178
Allocations directes	15	XXXX	3 560	XXXX	3 564
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	92 748	XXXX	90 701
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	121 634	5 431 065	122 679	5 843 605
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		28 087		57 985
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		28 087		57 985
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	121 634	5 402 978	122 679	5 785 620
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	121 634	5 402 978	122 679	5 785 620

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	3 975	XXXX	4 609	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 359,24	XXXX	1 255,29

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	89 063	3 560 376		
Temps supplémentaire	3	99	4 183		
Primes	4	XXXX	21 829	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5	15	1 232		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	89 177	3 587 620		
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	19 701	816 487		
Particuliers	9	12 756	378 890		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	32 457	1 195 377		
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	555 320	XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	121 634	5 338 317		
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	4 200	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	84 988	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX	3 560	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	92 748	XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	121 634	5 431 065		
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		28 087		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		28 087		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	121 634	5 402 978		
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	121 634	5 402 978		

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	
B - L'usager	30	3 975	XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 359,24	XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	104 714	3 360 634	104 017	3 451 841
Temps supplémentaire	3	200	7 177	171	6 804
Primes	4	XXXX	50 931	XXXX	149 752
Main-d'oeuvre indépendante	5	485	18 975	620	24 381
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	105 399	3 437 717	104 808	3 632 778
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	21 749	721 474	20 123	678 645
Particuliers	9	12 790	287 356	10 387	245 275
TOTAL (L.08 + L.09)	10	34 539	1 008 830	30 510	923 920
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	541 359	XXXX	556 456
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	139 938	4 987 906	135 318	5 113 154
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	252 501	XXXX	241 210
Fournitures et autres charges	14	XXXX	310 065	XXXX	297 467
Allocations directes	15	XXXX	34 437	XXXX	19 404
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	597 003	XXXX	558 081
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	139 938	5 584 909	135 318	5 671 235
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		20 964		20 100
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		20 964		20 100
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	139 938	5 563 945	135 318	5 651 135
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	139 938	5 563 945	135 318	5 651 135

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - La moyenne d'utilisateurs suivis</b>					
Pour l'établissement	25	835		1 207	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	835		1 207	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	6 688,51	XXXX	4 698,62
<b>B - L'utilisateur</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2 368,64	XXXX	3 810,61

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	27 322	885 975	27 456	977 866
Temps supplémentaire	3	83	2 889	78	3 218
Primes	4	XXXX	15 893	XXXX	52 007
Main-d'oeuvre indépendante	5	123	4 772	155	6 095
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	27 528	909 529	27 689	1 039 186
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	5 378	183 088	5 205	190 645
Particuliers	9	3 716	82 646	4 178	87 499
TOTAL (L.08 + L.09)	10	9 094	265 734	9 383	278 144
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	140 419	XXXX	152 842
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	36 622	1 315 682	37 072	1 470 172
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	142 429	XXXX	137 367
Fournitures et autres charges	14	XXXX	67 420	XXXX	63 137
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	209 849	XXXX	200 504
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	36 622	1 525 531	37 072	1 670 676
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				68
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				68
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	36 622	1 525 531	37 072	1 670 608
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	36 622	1 525 531	37 072	1 670 608

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - La moyenne d'utilisateurs suivis					
Pour l'établissement	25	123		110	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	123		110	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	12 402,69	XXXX	15 187,96
B - L'utilisateur	30	368	XXXX	278	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	4 145,46	XXXX	6 009,38

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	77 392	2 474 659	76 561	2 473 975
Temps supplémentaire	3	117	4 288	93	3 586
Primes	4	XXXX	35 038	XXXX	97 745
Main-d'oeuvre indépendante	5	362	14 203	465	18 286
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	77 871	2 528 188	77 119	2 593 592
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	16 371	538 386	14 918	488 000
Particuliers	9	9 074	204 710	6 209	157 776
TOTAL (L.08 + L.09)	10	25 445	743 096	21 127	645 776
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	400 940	XXXX	403 614
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	103 316	3 672 224	98 246	3 642 982
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	110 072	XXXX	103 843
Fournitures et autres charges	14	XXXX	242 645	XXXX	234 330
Allocations directes	15	XXXX	34 437	XXXX	19 404
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	387 154	XXXX	357 577
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	103 316	4 059 378	98 246	4 000 559
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		20 964		20 032
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		20 964		20 032
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	103 316	4 038 414	98 246	3 980 527
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	103 316	4 038 414	98 246	3 980 527

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - La moyenne d'usagers suivis					
Pour l'établissement	25	712		1 097	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	712		1 097	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	5 701,37	XXXX	3 646,82
B - L'usager	30	1 981	XXXX	1 205	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2 038,57	XXXX	3 303,34

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité: Formation donnée par personnel inf.

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 922	91 228	2 561	120 867
Personnel-temps régulier	2	1 126	45 441	1 159	48 563
Temps supplémentaire	3	4	144	13	553
Primes	4	XXXX	1 260	XXXX	814
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>3 052</b>	<b>138 073</b>	<b>3 733</b>	<b>170 797</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	561	25 671	737	34 500
Particuliers	9	159	4 908	280	11 480
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>720</b>	<b>30 579</b>	<b>1 017</b>	<b>45 980</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>19 815</b>	<b>XXXX</b>	<b>25 344</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>3 772</b>	<b>188 467</b>	<b>4 750</b>	<b>242 121</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	398	XXXX	3 850
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>398</b>	<b>XXXX</b>	<b>3 850</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>3 772</b>	<b>188 865</b>	<b>4 750</b>	<b>245 971</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>3 772</b>	<b>188 865</b>	<b>4 750</b>	<b>245 971</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>3 772</b>	<b>188 865</b>	<b>4 750</b>	<b>245 971</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Les heures de formation</b>					
Pour l'établissement	25	2 851		5 301	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>2 851</b>		<b>5 301</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	66,25	XXXX	46,40
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité: Autres services téléphoniques rég.

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	10 352	340 802	11 542	384 095
Temps supplémentaire	3	118	6 454	54	2 359
Primes	4	XXXX	12 393	XXXX	15 303
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	10 470	359 649	11 596	401 757
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 411	81 050	2 377	79 411
Particuliers	9	2 496	75 563	1 977	59 030
TOTAL (L.08 + L.09)	10	4 907	156 613	4 354	138 441
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	55 747	XXXX	64 711
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	15 377	572 009	15 950	604 909
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	112
Fournitures et autres charges	14	XXXX	24 016	XXXX	6 567
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	24 016	XXXX	6 679
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	15 377	596 025	15 950	611 588
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		157 546		161 411
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		157 546		161 411
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	15 377	438 479	15 950	450 177
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	15 377	438 479	15 950	450 177

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - Les appels traités	30	36 144	XXXX	39 665	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	12,13	XXXX	11,35

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	15 734	430 891	24 004	671 603
Temps supplémentaire	3	649	17 946	569	16 672
Primes	4	XXXX	38 589	XXXX	35 183
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	16 383	487 426	24 573	723 458
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	3 378	102 986	5 592	167 438
Particuliers	9	3 202	74 309	6 031	89 736
TOTAL (L.08 + L.09)	10	6 580	177 295	11 623	257 174
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	80 671	XXXX	125 304
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	22 963	745 392	36 196	1 105 936
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	117
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 120	XXXX	5 798
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	2 120	XXXX	5 915
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	22 963	747 512	36 196	1 111 851
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				4 359
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				4 359
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	22 963	747 512	36 196	1 107 492
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	22 963	747 512	36 196	1 107 492

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - Le nombre d'appels	30	17 083	XXXX	37 823	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	43,76	XXXX	29,28

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	103 783	3 915 184	105 773	4 177 185
Temps supplémentaire	3	357	13 584	169	6 831
Primes	4	XXXX	114 809	XXXX	117 322
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	104 140	4 043 577	105 942	4 301 338
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	20 953	814 252	21 257	867 812
Particuliers	9	12 478	300 737	14 497	359 487
TOTAL (L.08 + L.09)	10	33 431	1 114 989	35 754	1 227 299
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	615 361	XXXX	641 106
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	137 571	5 773 927	141 696	6 169 743
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	3 051	XXXX	10 989
Fournitures et autres charges	14	XXXX	59 640	XXXX	16 944
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	62 691	XXXX	27 933
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	137 571	5 836 618	141 696	6 197 676
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		39 113		5 129
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		39 113		5 129
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	137 571	5 797 505	141 696	6 192 547
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	137 571	5 797 505	141 696	6 192 547

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	12 858	529 022	14 172	583 723
Temps supplémentaire	3	444	17 628	143	5 805
Primes	4	XXXX	71 152	XXXX	68 448
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>13 302</b>	<b>617 802</b>	<b>14 315</b>	<b>657 976</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 673	116 798	2 895	125 688
Particuliers	9	2 897	69 408	2 755	73 962
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>5 570</b>	<b>186 206</b>	<b>5 650</b>	<b>199 650</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>94 243</b>	<b>XXXX</b>	<b>95 824</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>18 872</b>	<b>898 251</b>	<b>19 965</b>	<b>953 450</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	5 399	XXXX	3 800
Fournitures et autres charges	14	XXXX	87 039	XXXX	91 294
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>92 438</b>	<b>XXXX</b>	<b>95 094</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>18 872</b>	<b>990 689</b>	<b>19 965</b>	<b>1 048 544</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		14 350		15 575
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>14 350</b>		<b>15 575</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>18 872</b>	<b>976 339</b>	<b>19 965</b>	<b>1 032 969</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>18 872</b>	<b>976 339</b>	<b>19 965</b>	<b>1 032 969</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - L'usager</b>					
Pour l'établissement	25	440		313	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>440</b>		<b>313</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	2 251,57	XXXX	3 349,98
<b>B - L'accouchement</b>					
	30	223	XXXX	210	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	4 378,20	XXXX	4 918,90

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	51 889	2 648 431	53 629	2 904 175
Personnel-temps régulier	2	72 150	2 533 185	79 889	2 783 309
Temps supplémentaire	3	1 631	74 097	1 888	101 808
Primes	4	XXXX	265 551	XXXX	204 671
Main-d'oeuvre indépendante	5			37	980
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>125 670</b>	<b>5 521 264</b>	<b>135 443</b>	<b>5 994 943</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	27 682	1 183 357	26 702	1 199 205
Particuliers	9	7 274	201 109	9 342	302 502
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>34 956</b>	<b>1 384 466</b>	<b>36 044</b>	<b>1 501 707</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>800 038</b>	<b>XXXX</b>	<b>861 366</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>160 626</b>	<b>7 705 768</b>	<b>171 487</b>	<b>8 358 016</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	20 265	XXXX	13 150
Fournitures et autres charges	14	XXXX	208 101	XXXX	278 113
Allocations directes	15	XXXX	408	XXXX	63
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>228 774</b>	<b>XXXX</b>	<b>291 326</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>160 626</b>	<b>7 934 542</b>	<b>171 487</b>	<b>8 649 342</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		19 594		3 891
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>19 594</b>		<b>3 891</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>160 626</b>	<b>7 914 948</b>	<b>171 487</b>	<b>8 645 451</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				32 234
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>160 626</b>	<b>7 914 948</b>	<b>171 487</b>	<b>8 613 217</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	753 929		742 821	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>753 929</b>		<b>742 821</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	10,52	XXXX	11,60
<b>B - Les heures travaillées</b>					
	30	5 003 962	XXXX	4 978 782	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1,58	XXXX	1,73

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	431	20 476	631	30 653
Personnel-temps régulier	2	21 358	682 181	21 303	691 742
Temps supplémentaire	3	1 111	50 723	1 752	82 231
Primes	4	XXXX	45 962	XXXX	49 542
Main-d'oeuvre indépendante	5	162	4 133	112	2 931
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	23 062	803 475	23 798	857 099
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	5 833	193 594	5 681	194 068
Particuliers	9	645	19 825	1 690	50 803
TOTAL (L.08 + L.09)	10	6 478	213 419	7 371	244 871
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	123 692	XXXX	130 833
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	29 540	1 140 586	31 169	1 232 803
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	4 161	XXXX	5 956
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	4 161	XXXX	5 956
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	29 540	1 144 747	31 169	1 238 759
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				5 535
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				5 535
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	29 540	1 144 747	31 169	1 233 224
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	29 540	1 144 747	31 169	1 233 224

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	2 702		2 762	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 702		2 762	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	423,67	XXXX	448,50
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	431	20 476	631	30 653
Personnel-temps régulier	2	21 358	682 181	21 303	691 742
Temps supplémentaire	3	1 111	50 723	1 752	82 231
Primes	4	XXXX	45 962	XXXX	49 542
Main-d'oeuvre indépendante	5	162	4 133	112	2 931
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	23 062	803 475	23 798	857 099
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	5 833	193 594	5 681	194 068
Particuliers	9	645	19 825	1 690	50 803
TOTAL (L.08 + L.09)	10	6 478	213 419	7 371	244 871
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	123 692	XXXX	130 833
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	29 540	1 140 586	31 169	1 232 803
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	4 161	XXXX	5 956
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	4 161	XXXX	5 956
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	29 540	1 144 747	31 169	1 238 759
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				5 535
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				5 535
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	29 540	1 144 747	31 169	1 233 224
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	29 540	1 144 747	31 169	1 233 224

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	2 702		2 762	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 702		2 762	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	423,67	XXXX	448,50
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	2 602	126 353	1 234	62 780
Personnel-temps régulier	2	160 943	4 798 662	155 556	4 752 302
Temps supplémentaire	3	4 526	191 333	8 992	385 385
Primes	4	XXXX	385 244	XXXX	411 334
Main-d'oeuvre indépendante	5	7 554	193 075	12 298	349 781
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>175 625</b>	<b>5 694 667</b>	<b>178 080</b>	<b>5 961 582</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	45 264	1 418 419	42 658	1 362 506
Particuliers	9	22 651	466 572	27 535	563 762
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>67 915</b>	<b>1 884 991</b>	<b>70 193</b>	<b>1 926 268</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>905 684</b>	<b>XXXX</b>	<b>915 539</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>243 540</b>	<b>8 485 342</b>	<b>248 273</b>	<b>8 803 389</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	5 372	XXXX	388
Fournitures et autres charges	14	XXXX	117 361	XXXX	94 984
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>122 733</b>	<b>XXXX</b>	<b>95 372</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>243 540</b>	<b>8 608 075</b>	<b>248 273</b>	<b>8 898 761</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		11 161		12 845
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>11 161</b>		<b>12 845</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>243 540</b>	<b>8 596 914</b>	<b>248 273</b>	<b>8 885 916</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>243 540</b>	<b>8 596 914</b>	<b>248 273</b>	<b>8 885 916</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	28 851		27 754	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>28 851</b>		<b>27 754</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	298,36	XXXX	320,63
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	341	16 550	117	6 102
Personnel-temps régulier	2	8 803	257 968	9 369	283 240
Temps supplémentaire	3	161	6 696	657	28 440
Primes	4	XXXX	18 460	XXXX	22 353
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>9 305</b>	<b>299 674</b>	<b>10 143</b>	<b>340 135</b>

## AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	2 411	72 852	2 473	78 846
Particuliers	9	1 310	27 727	1 496	32 513
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>3 721</b>	<b>100 579</b>	<b>3 969</b>	<b>111 359</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>50 288</b>	<b>XXXX</b>	<b>54 837</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>13 026</b>	<b>450 541</b>	<b>14 112</b>	<b>506 331</b>

## AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	35	XXXX	230
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>35</b>	<b>XXXX</b>	<b>230</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>13 026</b>	<b>450 576</b>	<b>14 112</b>	<b>506 561</b>

## DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>13 026</b>	<b>450 576</b>	<b>14 112</b>	<b>506 561</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>13 026</b>	<b>450 576</b>	<b>14 112</b>	<b>506 561</b>

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

## UNITÉS DE MESURE:

A - Le jour-présence

Pour l'établissement	25	1 644		2 051	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>1 644</b>		<b>2 051</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	274,07	XXXX	246,98
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	648	32 671	277	14 705
Personnel-temps régulier	2	25 425	745 576	27 059	817 345
Temps supplémentaire	3	466	19 354	1 902	82 185
Primes	4	XXXX	53 071	XXXX	64 945
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	26 539	850 672	29 238	979 180
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	7 003	212 373	7 140	227 150
Particuliers	9	3 784	80 136	4 326	94 141
TOTAL (L.08 + L.09)	10	10 787	292 509	11 466	321 291
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	143 540	XXXX	157 921
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	37 326	1 286 721	40 704	1 458 392
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	325	XXXX	717
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	325	XXXX	717
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	37 326	1 287 046	40 704	1 459 109
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	37 326	1 287 046	40 704	1 459 109
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	37 326	1 287 046	40 704	1 459 109

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	4 261		4 208	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	4 261		4 208	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	302,05	XXXX	346,75
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 613	77 132	840	41 973
Personnel-temps régulier	2	103 846	3 106 600	115 102	3 527 872
Temps supplémentaire	3	2 882	119 320	6 281	267 826
Primes	4	XXXX	266 352	XXXX	315 685
Main-d'oeuvre indépendante	5	6 794	173 631	10 950	288 002
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	115 135	3 743 035	133 173	4 441 358
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	30 086	952 813	31 522	1 008 668
Particuliers	9	17 134	343 482	20 717	428 643
TOTAL (L.08 + L.09)	10	47 220	1 296 295	52 239	1 437 311
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	596 124	XXXX	677 263
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	162 355	5 635 454	185 412	6 555 932
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	4 600	XXXX	88
Fournitures et autres charges	14	XXXX	105 678	XXXX	89 685
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	110 278	XXXX	89 773
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	162 355	5 745 732	185 412	6 645 705
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		10 442		11 724
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		10 442		11 724
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	162 355	5 735 290	185 412	6 633 981
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	162 355	5 735 290	185 412	6 633 981

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	20 872		19 519	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	20 872		19 519	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	275,28	XXXX	340,47
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	22 869	688 518	4 026	123 845
Temps supplémentaire	3	1 017	45 963	152	6 934
Primes	4	XXXX	47 361	XXXX	8 351
Main-d'oeuvre indépendante	5	760	19 444	1 348	61 779
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>24 646</b>	<b>801 286</b>	<b>5 526</b>	<b>200 909</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	5 764	180 381	1 523	47 842
Particuliers	9	423	15 227	996	8 465
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>6 187</b>	<b>195 608</b>	<b>2 519</b>	<b>56 307</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>115 732</b>	<b>XXXX</b>	<b>25 518</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>30 833</b>	<b>1 112 626</b>	<b>8 045</b>	<b>282 734</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	772	XXXX	300
Fournitures et autres charges	14	XXXX	11 323	XXXX	4 352
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>12 095</b>	<b>XXXX</b>	<b>4 652</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>30 833</b>	<b>1 124 721</b>	<b>8 045</b>	<b>287 386</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		719		1 121
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>719</b>		<b>1 121</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>30 833</b>	<b>1 124 002</b>	<b>8 045</b>	<b>286 265</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>30 833</b>	<b>1 124 002</b>	<b>8 045</b>	<b>286 265</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	2 074		1 976	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>2 074</b>		<b>1 976</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	542,30	XXXX	145,44
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	335	16 249	122	6 331
Personnel-temps régulier	2	21 507	630 758	22 890	691 473
Temps supplémentaire	3	397	16 373	1 613	69 528
Primes	4	XXXX	44 767	XXXX	54 201
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>22 239</b>	<b>708 147</b>	<b>24 625</b>	<b>821 533</b>

## AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	5 851	176 470	6 029	192 149
Particuliers	9	3 201	67 795	3 656	79 490
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>9 052</b>	<b>244 265</b>	<b>9 685</b>	<b>271 639</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>119 812</b>	<b>XXXX</b>	<b>132 678</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>31 291</b>	<b>1 072 224</b>	<b>34 310</b>	<b>1 225 850</b>

## AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	87	XXXX	562
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>87</b>	<b>XXXX</b>	<b>562</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>31 291</b>	<b>1 072 311</b>	<b>34 310</b>	<b>1 226 412</b>

## DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>31 291</b>	<b>1 072 311</b>	<b>34 310</b>	<b>1 226 412</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>31 291</b>	<b>1 072 311</b>	<b>34 310</b>	<b>1 226 412</b>

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

## UNITÉS DE MESURE:

A - Le jour-présence

Pour l'établissement	25	4 329		4 080	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>4 329</b>		<b>4 080</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	247,70	XXXX	300,59
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	335	16 249	122	6 331
Personnel-temps régulier	2	21 507	630 758	22 890	691 473
Temps supplémentaire	3	397	16 373	1 613	69 528
Primes	4	XXXX	44 767	XXXX	54 201
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>22 239</b>	<b>708 147</b>	<b>24 625</b>	<b>821 533</b>

## AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	5 851	176 470	6 029	192 149
Particuliers	9	3 201	67 795	3 656	79 490
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>9 052</b>	<b>244 265</b>	<b>9 685</b>	<b>271 639</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>119 812</b>	<b>XXXX</b>	<b>132 678</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>31 291</b>	<b>1 072 224</b>	<b>34 310</b>	<b>1 225 850</b>

## AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	87	XXXX	562
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>87</b>	<b>XXXX</b>	<b>562</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>31 291</b>	<b>1 072 311</b>	<b>34 310</b>	<b>1 226 412</b>

## DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>31 291</b>	<b>1 072 311</b>	<b>34 310</b>	<b>1 226 412</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>31 291</b>	<b>1 072 311</b>	<b>34 310</b>	<b>1 226 412</b>

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

## UNITÉS DE MESURE:

A - Le jour-présence

Pour l'établissement	25	4 329		4 080	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>4 329</b>		<b>4 080</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	247,70	XXXX	300,59
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	13 076	665 540	11 615	644 384
Personnel-temps régulier	2	1 075 168	29 523 484	1 070 630	30 161 614
Temps supplémentaire	3	30 912	1 218 162	41 549	1 678 421
Primes	4	XXXX	2 888 800	XXXX	3 030 881
Main-d'oeuvre indépendante	5	6 329	162 410	7 963	222 506
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 125 485	34 458 396	1 131 757	35 737 806
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	264 363	7 655 683	256 002	7 629 223
Particuliers	9	174 765	3 138 981	200 704	3 756 382
TOTAL (L.08 + L.09)	10	439 128	10 794 664	456 706	11 385 605
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	5 678 410	XXXX	5 846 186
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 564 613	50 931 470	1 588 463	52 969 597
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	1 860	XXXX	1 934
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 968 775	XXXX	2 711 929
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	2 970 635	XXXX	2 713 863
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 564 613	53 902 105	1 588 463	55 683 460
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		224 465		186 014
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		224 465		186 014
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 564 613	53 677 640	1 588 463	55 497 446
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				8 055
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 564 613	53 677 640	1 588 463	55 489 391

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	145 859		146 824	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	145 859		146 824	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	369,55	XXXX	379,20
B - L'admission	30	22 776	XXXX	23 162	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2 356,76	XXXX	2 395,71

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	3 133	165 054	4 529	250 335
Personnel-temps régulier	2	337 540	8 878 653	403 804	10 909 865
Temps supplémentaire	3	9 018	338 100	15 469	595 767
Primes	4	XXXX	602 767	XXXX	780 706
Main-d'oeuvre indépendante	5	2 678	68 771	3 161	83 357
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>352 369</b>	<b>10 053 345</b>	<b>426 963</b>	<b>12 620 030</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	81 518	2 275 731	94 265	2 670 759
Particuliers	9	52 669	886 588	77 833	1 400 336
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>134 187</b>	<b>3 162 319</b>	<b>172 098</b>	<b>4 071 095</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 683 343</b>	<b>XXXX</b>	<b>2 138 339</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>486 556</b>	<b>14 899 007</b>	<b>599 061</b>	<b>18 829 464</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	904 371	XXXX	1 005 774
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>904 371</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 005 774</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>486 556</b>	<b>15 803 378</b>	<b>599 061</b>	<b>19 835 238</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		74 888		92 703
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>74 888</b>		<b>92 703</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>486 556</b>	<b>15 728 490</b>	<b>599 061</b>	<b>19 742 535</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				2 399
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>486 556</b>	<b>15 728 490</b>	<b>599 061</b>	<b>19 740 136</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	53 793		65 178	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>53 793</b>		<b>65 178</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	293,78	XXXX	304,29
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 544	76 382	2 436	137 401
Personnel-temps régulier	2	117 021	3 000 091	162 737	4 332 477
Temps supplémentaire	3	2 588	90 526	4 469	161 894
Primes	4	XXXX	178 202	XXXX	285 736
Main-d'oeuvre indépendante	5	1 070	27 369	876	23 007
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>122 223</b>	<b>3 372 570</b>	<b>170 518</b>	<b>4 940 515</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	28 741	784 975	40 037	1 122 159
Particuliers	9	21 609	430 210	43 186	815 658
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>50 350</b>	<b>1 215 185</b>	<b>83 223</b>	<b>1 937 817</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>603 583</b>	<b>XXXX</b>	<b>877 355</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>172 573</b>	<b>5 191 338</b>	<b>253 741</b>	<b>7 755 687</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	1 934
Fournitures et autres charges	14	XXXX	372 045	XXXX	448 329
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>372 045</b>	<b>XXXX</b>	<b>450 263</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>172 573</b>	<b>5 563 383</b>	<b>253 741</b>	<b>8 205 950</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		14 101		43 479
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>14 101</b>		<b>43 479</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>172 573</b>	<b>5 549 282</b>	<b>253 741</b>	<b>8 162 471</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				3 661
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>172 573</b>	<b>5 549 282</b>	<b>253 741</b>	<b>8 158 810</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	17 212		23 505	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>17 212</b>		<b>23 505</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	323,23	XXXX	348,96
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	3 534	175 848	2 731	148 640
Personnel-temps régulier	2	175 924	5 629 586	175 182	5 791 977
Temps supplémentaire	3	7 563	339 410	8 868	418 783
Primes	4	XXXX	1 308 833	XXXX	1 340 665
Main-d'oeuvre indépendante	5	1 349	34 575	2 319	73 594
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>188 370</b>	<b>7 488 252</b>	<b>189 100</b>	<b>7 773 659</b>

## AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	47 383	1 598 609	45 308	1 588 371
Particuliers	9	31 650	548 276	23 053	435 448
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>79 033</b>	<b>2 146 885</b>	<b>68 361</b>	<b>2 023 819</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 102 845</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 097 313</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>267 403</b>	<b>10 737 982</b>	<b>257 461</b>	<b>10 894 791</b>

## AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	651 964	XXXX	603 484
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>651 964</b>	<b>XXXX</b>	<b>603 484</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>267 403</b>	<b>11 389 946</b>	<b>257 461</b>	<b>11 498 275</b>

## DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		80 179		41 483
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>80 179</b>		<b>41 483</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>267 403</b>	<b>11 309 767</b>	<b>257 461</b>	<b>11 456 792</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				1 995
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>267 403</b>	<b>11 309 767</b>	<b>257 461</b>	<b>11 454 797</b>

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

## UNITÉS DE MESURE:

A - Le jour-présence

Pour l'établissement	25	10 937		11 281	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>10 937</b>		<b>11 281</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1 041,41	XXXX	1 019,08
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 006	52 762	929	51 267
Personnel-temps régulier	2	53 424	1 592 711	54 017	1 634 028
Temps supplémentaire	3	2 870	119 815	3 542	150 140
Primes	4	XXXX	112 740	XXXX	121 810
Main-d'oeuvre indépendante	5	285	7 289	739	19 467
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>57 585</b>	<b>1 885 317</b>	<b>59 227</b>	<b>1 976 712</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	13 644	431 952	13 630	445 528
Particuliers	9	6 886	129 912	6 884	116 366
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>20 530</b>	<b>561 864</b>	<b>20 514</b>	<b>561 894</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>293 173</b>	<b>XXXX</b>	<b>309 537</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>78 115</b>	<b>2 740 354</b>	<b>79 741</b>	<b>2 848 143</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	128 727	XXXX	120 505
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>128 727</b>	<b>XXXX</b>	<b>120 505</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>78 115</b>	<b>2 869 081</b>	<b>79 741</b>	<b>2 968 648</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 116		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>1 116</b>		
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>78 115</b>	<b>2 867 965</b>	<b>79 741</b>	<b>2 968 648</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>78 115</b>	<b>2 867 965</b>	<b>79 741</b>	<b>2 968 648</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	5 585		5 274	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>5 585</b>		<b>5 274</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	513,71	XXXX	562,88
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité: Médecine et chirurgie (non réparti)

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	3 859	195 494	990	56 741
Personnel-temps régulier	2	320 115	8 455 230	178 916	4 869 524
Temps supplémentaire	3	7 195	262 778	6 166	237 811
Primes	4	XXXX	577 307	XXXX	340 874
Main-d'oeuvre indépendante	5	862	22 240	834	22 183
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	332 031	9 513 049	186 906	5 527 133
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	76 860	2 102 796	41 927	1 210 507
Particuliers	9	49 513	911 423	31 113	594 867
TOTAL (L.08 + L.09)	10	126 373	3 014 219	73 040	1 805 374
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	1 633 694	XXXX	934 291
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	458 404	14 160 962	259 946	8 266 798
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	1 860	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	794 734	XXXX	435 449
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	796 594	XXXX	435 449
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	458 404	14 957 556	259 946	8 702 247
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		6 186		1 984
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		6 186		1 984
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	458 404	14 951 370	259 946	8 700 263
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	458 404	14 951 370	259 946	8 700 263

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	46 572		26 460	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	46 572		26 460	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	321,17	XXXX	328,88
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	71 144	1 967 213	95 974	2 623 743
Temps supplémentaire	3	1 678	67 533	3 035	114 026
Primes	4	XXXX	108 951	XXXX	161 090
Main-d'oeuvre indépendante	5	85	2 166	34	898
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	72 907	2 145 863	99 043	2 899 757
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	16 217	461 620	20 835	591 899
Particuliers	9	12 438	232 572	18 635	393 707
TOTAL (L.08 + L.09)	10	28 655	694 192	39 470	985 606
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	361 772	XXXX	489 351
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	101 562	3 201 827	138 513	4 374 714
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	116 934	XXXX	98 388
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	116 934	XXXX	98 388
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	101 562	3 318 761	138 513	4 473 102
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		47 995		6 365
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		47 995		6 365
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	101 562	3 270 766	138 513	4 466 737
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	101 562	3 270 766	138 513	4 466 737

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	11 760		15 126	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	11 760		15 126	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	282,21	XXXX	295,72
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	30 427	1 487 182	25 124	1 280 733
Personnel-temps régulier	2	781 287	22 427 022	778 333	22 690 366
Temps supplémentaire	3	25 776	1 060 404	29 277	1 249 722
Primes	4	XXXX	1 730 380	XXXX	1 902 018
Main-d'oeuvre indépendante	5	7 336	366 533	6 268	317 089
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>844 826</b>	<b>27 071 521</b>	<b>839 002</b>	<b>27 439 928</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	187 161	5 691 012	178 387	5 481 642
Particuliers	9	95 707	2 110 383	98 533	2 251 511
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>282 868</b>	<b>7 801 395</b>	<b>276 920</b>	<b>7 733 153</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>4 787 461</b>	<b>XXXX</b>	<b>4 700 858</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>1 127 694</b>	<b>39 660 377</b>	<b>1 115 922</b>	<b>39 873 939</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	8 772	XXXX	3 630
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 519 114	XXXX	1 657 372
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 527 886</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 661 002</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>1 127 694</b>	<b>41 188 263</b>	<b>1 115 922</b>	<b>41 534 941</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	7
Recouvrements	19		98 991		74 885
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>98 991</b>		<b>74 892</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>1 127 694</b>	<b>41 089 272</b>	<b>1 115 922</b>	<b>41 460 049</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				279 669
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>1 127 694</b>	<b>41 089 272</b>	<b>1 115 922</b>	<b>41 180 380</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	552 849		542 653	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>552 849</b>		<b>542 653</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	74,50	XXXX	76,03
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	109	4 987	621	32 718
Personnel-temps régulier	2	55 540	1 657 960	55 839	1 709 479
Temps supplémentaire	3	792	32 424	954	39 837
Primes	4	XXXX	38 976	XXXX	40 530
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	56 441	1 734 347	57 414	1 822 564
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	12 034	367 818	11 723	365 659
Particuliers	9	10 993	206 493	7 388	161 935
TOTAL (L.08 + L.09)	10	23 027	574 311	19 111	527 594
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	280 509	XXXX	284 812
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	79 468	2 589 167	76 525	2 634 970
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	102 460	XXXX	90 786
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	102 460	XXXX	90 786
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	79 468	2 691 627	76 525	2 725 756
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	79 468	2 691 627	76 525	2 725 756
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				1 459
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	79 468	2 691 627	76 525	2 724 297

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	17 677	XXXX	19 423	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	152,27	XXXX	140,26

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	38 106	1 321 994	36 794	1 328 507
Temps supplémentaire	3	1 088	52 981	778	42 075
Primes	4	XXXX	76 718	XXXX	75 202
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	39 194	1 451 693	37 572	1 445 784
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	8 677	311 389	8 439	305 334
Particuliers	9	6 687	176 388	7 212	212 657
TOTAL (L.08 + L.09)	10	15 364	487 777	15 651	517 991
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	214 289	XXXX	236 381
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	54 558	2 153 759	53 223	2 200 156
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	4 493	XXXX	390
Fournitures et autres charges	14	XXXX	91 046	XXXX	76 743
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	95 539	XXXX	77 133
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	54 558	2 249 298	53 223	2 277 289
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 045		6 249
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		1 045		6 249
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	54 558	2 248 253	53 223	2 271 040
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	54 558	2 248 253	53 223	2 271 040

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - Les appels répondus	30	124 335	XXXX	122 788	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	18,08	XXXX	18,50

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	433	20 735	185	8 982
Personnel-temps régulier	2	26 021	777 824	21 725	663 963
Temps supplémentaire	3	699	29 332	1 263	53 533
Primes	4	XXXX	66 536	XXXX	55 039
Main-d'oeuvre indépendante	5			428	11 555
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>27 153</b>	<b>894 427</b>	<b>23 601</b>	<b>793 072</b>

## AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	7 391	228 499	5 671	180 430
Particuliers	9	3 963	83 403	3 331	71 572
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>11 354</b>	<b>311 902</b>	<b>9 002</b>	<b>252 002</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>148 283</b>	<b>XXXX</b>	<b>125 138</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>38 507</b>	<b>1 354 612</b>	<b>32 603</b>	<b>1 170 212</b>

## AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	18 085	XXXX	4 337
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>18 085</b>	<b>XXXX</b>	<b>4 337</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>38 507</b>	<b>1 372 697</b>	<b>32 603</b>	<b>1 174 549</b>

## DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		806		203
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>806</b>		<b>203</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>38 507</b>	<b>1 371 891</b>	<b>32 603</b>	<b>1 174 346</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>38 507</b>	<b>1 371 891</b>	<b>32 603</b>	<b>1 174 346</b>

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

## UNITÉS DE MESURE:

A - Le jour-présence

Pour l'établissement	25	3 108		2 537	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>3 108</b>		<b>2 537</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	441,67	XXXX	462,97
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 108 589	22 664 946	1 103 644	22 904 951
Temps supplémentaire	3	37 816	1 126 969	49 298	1 506 998
Primes	4	XXXX	1 778 042	XXXX	2 231 123
Main-d'oeuvre indépendante	5	13 113	258 856	13 523	370 976
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>1 159 518</b>	<b>25 828 813</b>	<b>1 166 465</b>	<b>27 014 048</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	251 093	5 333 437	244 212	5 273 389
Particuliers	9	165 895	2 471 542	173 003	2 781 274
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>416 988</b>	<b>7 804 979</b>	<b>417 215</b>	<b>8 054 663</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>5 442 710</b>	<b>XXXX</b>	<b>5 455 042</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>1 576 506</b>	<b>39 076 502</b>	<b>1 583 680</b>	<b>40 523 753</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	21 580	XXXX	91
Fournitures et autres charges	14	XXXX	56 961	XXXX	41 301
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>78 541</b>	<b>XXXX</b>	<b>41 392</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>1 576 506</b>	<b>39 155 043</b>	<b>1 583 680</b>	<b>40 565 145</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		65 038		60 315
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>65 038</b>		<b>60 315</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>1 576 506</b>	<b>39 090 005</b>	<b>1 583 680</b>	<b>40 504 830</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>1 576 506</b>	<b>39 090 005</b>	<b>1 583 680</b>	<b>40 504 830</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	552 849		542 653	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>552 849</b>		<b>542 653</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	70,82	XXXX	74,75
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	14	693	1	10
Personnel-temps régulier	2	233 992	7 880 440	235 304	8 072 086
Temps supplémentaire	3	4 665	212 554	4 570	210 486
Primes	4	XXXX	495 777	XXXX	476 034
Main-d'oeuvre indépendante	5	86	4 274	100	5 588
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	238 757	8 593 738	239 975	8 764 204
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	54 008	1 877 294	49 066	1 732 835
Particuliers	9	30 909	760 639	27 162	688 359
TOTAL (L.08 + L.09)	10	84 917	2 637 933	76 228	2 421 194
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	1 339 436	XXXX	1 325 249
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	323 674	12 571 107	316 203	12 510 647
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	82 231	XXXX	61 678
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 487 153	XXXX	1 946 950
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 569 384	XXXX	2 008 628
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	323 674	14 140 491	316 203	14 519 275
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		25 794		11 013
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		25 794		11 013
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	323 674	14 114 697	316 203	14 508 262
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	323 674	14 114 697	316 203	14 508 262

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	15 535	XXXX	15 214	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	908,57	XXXX	953,61

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	14	693	1	10
Personnel-temps régulier	2	226 690	7 655 657	228 526	7 859 287
Temps supplémentaire	3	4 492	205 524	4 496	207 316
Primes	4	XXXX	489 472	XXXX	470 280
Main-d'oeuvre indépendante	5	79	4 165	100	5 588
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	231 275	8 355 511	233 123	8 542 481
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	52 561	1 830 990	47 879	1 695 598
Particuliers	9	29 828	746 723	27 121	687 320
TOTAL (L.08 + L.09)	10	82 389	2 577 713	75 000	2 382 918
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	1 298 814	XXXX	1 290 068
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	313 664	12 232 038	308 123	12 215 467
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	11 248
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 481 979	XXXX	1 944 821
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 481 979	XXXX	1 956 069
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	313 664	13 714 017	308 123	14 171 536
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		25 794		11 013
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		25 794		11 013
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	313 664	13 688 223	308 123	14 160 523
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	313 664	13 688 223	308 123	14 160 523

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	15 379	XXXX	15 077	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	890,06	XXXX	939,21

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	7 302	224 783	6 778	212 799
Temps supplémentaire	3	173	7 030	74	3 170
Primes	4	XXXX	6 305	XXXX	5 754
Main-d'oeuvre indépendante	5	7	109		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	7 482	238 227	6 852	221 723
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 447	46 304	1 187	37 237
Particuliers	9	1 081	13 916	41	1 039
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 528	60 220	1 228	38 276
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	40 622	XXXX	35 181
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	10 010	339 069	8 080	295 180
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	82 231	XXXX	50 430
Fournitures et autres charges	14	XXXX	5 174	XXXX	2 129
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	87 405	XXXX	52 559
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	10 010	426 474	8 080	347 739
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	10 010	426 474	8 080	347 739
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	10 010	426 474	8 080	347 739

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-services</b>					
Pour l'établissement	25	9 721		7 726	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	9 721		7 726	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	43,87	XXXX	45,01
<b>B - L'usager</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2 733,81	XXXX	2 538,24

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	294	15 244	263	14 156
Personnel-temps régulier	2	24 211	748 669	26 141	823 306
Temps supplémentaire	3	792	38 276	1 655	81 510
Primes	4	XXXX	149 536	XXXX	147 058
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	25 297	951 725	28 059	1 066 030
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 956	92 885	3 157	100 694
Particuliers	9	390	10 339	338	10 156
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 346	103 224	3 495	110 850
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	128 746	XXXX	141 422
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	28 643	1 183 695	31 554	1 318 302
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	173	XXXX	135
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	173	XXXX	135
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	28 643	1 183 868	31 554	1 318 437
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	28 643	1 183 868	31 554	1 318 437
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	28 643	1 183 868	31 554	1 318 437

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	2 689		2 790	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 689		2 790	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	440,26	XXXX	472,56
<b>B - L'admission</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	3 297,68	XXXX	3 321,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	294	15 244	263	14 156
Personnel-temps régulier	2	5 022	156 713	4 601	144 048
Temps supplémentaire	3	148	6 703	234	11 685
Primes	4	XXXX	37 310	XXXX	9 593
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>5 464</b>	<b>215 970</b>	<b>5 098</b>	<b>179 482</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	632	21 014	618	20 957
Particuliers	9	240	6 209	143	4 221
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>872</b>	<b>27 223</b>	<b>761</b>	<b>25 178</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>28 095</b>	<b>XXXX</b>	<b>24 664</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>6 336</b>	<b>271 288</b>	<b>5 859</b>	<b>229 324</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	173	XXXX	135
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>173</b>	<b>XXXX</b>	<b>135</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>6 336</b>	<b>271 461</b>	<b>5 859</b>	<b>229 459</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>6 336</b>	<b>271 461</b>	<b>5 859</b>	<b>229 459</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>6 336</b>	<b>271 461</b>	<b>5 859</b>	<b>229 459</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	677		574	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>677</b>		<b>574</b>	
<b>Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28</b>	<b>29</b>	<b>XXXX</b>	<b>400,98</b>	<b>XXXX</b>	<b>399,75</b>
<b>B - L'admission</b>					
<b>Coût unitaire net (L.24 / L.30)</b>	<b>31</b>	<b>XXXX</b>	<b>8 226,09</b>	<b>XXXX</b>	<b>7 170,59</b>

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	19 189	591 956	21 540	679 258
Temps supplémentaire	3	644	31 573	1 421	69 825
Primes	4	XXXX	112 226	XXXX	137 465
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	19 833	735 755	22 961	886 548
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 324	71 871	2 539	79 737
Particuliers	9	150	4 130	195	5 935
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 474	76 001	2 734	85 672
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	100 651	XXXX	116 758
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	22 307	912 407	25 695	1 088 978
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	22 307	912 407	25 695	1 088 978
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	22 307	912 407	25 695	1 088 978
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	22 307	912 407	25 695	1 088 978

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	2 012		2 216	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 012		2 216	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	453,48	XXXX	491,42
<b>B - L'admission</b>					
	30	326	XXXX	365	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2 798,79	XXXX	2 983,50

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	7 966	397 444	7 354	401 089
Personnel-temps régulier	2	465 821	13 882 218	453 193	13 726 448
Temps supplémentaire	3	17 800	791 172	19 602	858 811
Primes	4	XXXX	2 989 429	XXXX	3 017 414
Main-d'oeuvre indépendante	5	1 898	48 285	1 883	49 294
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	493 485	18 108 548	482 032	18 053 056
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	118 585	3 781 713	110 785	3 601 705
Particuliers	9	55 894	1 118 304	62 784	1 379 651
TOTAL (L.08 + L.09)	10	174 479	4 900 017	173 569	4 981 356
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	2 699 467	XXXX	2 695 742
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	667 964	25 708 032	655 601	25 730 154
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	43 454	XXXX	3 810
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 160 299	XXXX	2 803 103
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	2 203 753	XXXX	2 806 913
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	667 964	27 911 785	655 601	28 537 067
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		131 793		276 607
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		131 793		276 607
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	667 964	27 779 992	655 601	28 260 460
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				585 035
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	667 964	27 779 992	655 601	27 675 425

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - La visite</b>					
Pour l'établissement	25	240 539		235 894	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	240 539		235 894	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	116,04	XXXX	118,49
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	4 173	212 843	4 059	216 276
Personnel-temps régulier	2	250 265	7 959 733	247 840	8 048 211
Temps supplémentaire	3	27 683	1 295 100	27 636	1 337 490
Primes	4	XXXX	642 381	XXXX	1 131 102
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	282 121	10 110 057	279 535	10 733 079
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	57 054	1 885 509	53 422	1 800 367
Particuliers	9	30 744	604 092	29 683	720 679
TOTAL (L.08 + L.09)	10	87 798	2 489 601	83 105	2 521 046
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	1 447 014	XXXX	1 488 305
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	369 919	14 046 672	362 640	14 742 430
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	18 694	XXXX	19 644
Fournitures et autres charges	14	XXXX	17 501 591	XXXX	16 841 940
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	17 520 285	XXXX	16 861 584
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	369 919	31 566 957	362 640	31 604 014
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 399 336		1 148 864
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		1 399 336		1 148 864
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	369 919	30 167 621	362 640	30 455 150
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				372
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	369 919	30 167 621	362 640	30 454 778

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - L'heure-présence de l'utilisateur</b>					
Pour l'établissement	25	36 075		36 831	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	36 075		36 831	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	875,04	XXXX	858,07
<b>B - L'utilisateur</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	992,45	XXXX	964,89

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	372	17 635	351	17 176
Personnel-temps régulier	2	12 183	421 813	12 034	414 698
Temps supplémentaire	3	64	2 323	9	307
Primes	4	XXXX	15 192	XXXX	14 262
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	12 619	456 963	12 394	446 443
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	3 041	107 805	2 620	95 649
Particuliers	9	420	12 639	2 172	61 262
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 461	120 444	4 792	156 911
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	67 848	XXXX	74 477
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	16 080	645 255	17 186	677 831
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	65	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	21 355	XXXX	21 884
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	21 420	XXXX	21 884
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	16 080	666 675	17 186	699 715
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		477		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		477		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	16 080	666 198	17 186	699 715
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	16 080	666 198	17 186	699 715

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - La présence</b>					
Pour l'établissement	25	5 734		5 580	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	5 734		5 580	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	116,27	XXXX	125,40
<b>B - L'usager</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 762,43	XXXX	1 817,44

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	285	13 542	315	15 317
Personnel-temps régulier	2	3 060	107 472	3 082	104 237
Temps supplémentaire	3	3	94		
Primes	4	XXXX	3 636	XXXX	3 325
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>3 348</b>	<b>124 744</b>	<b>3 397</b>	<b>122 879</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	907	32 943	711	26 602
Particuliers	9	65	1 812	15	410
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>972</b>	<b>34 755</b>	<b>726</b>	<b>27 012</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>20 185</b>	<b>XXXX</b>	<b>19 154</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>4 320</b>	<b>179 684</b>	<b>4 123</b>	<b>169 045</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	267	XXXX	458
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>267</b>	<b>XXXX</b>	<b>458</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>4 320</b>	<b>179 951</b>	<b>4 123</b>	<b>169 503</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>4 320</b>	<b>179 951</b>	<b>4 123</b>	<b>169 503</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>4 320</b>	<b>179 951</b>	<b>4 123</b>	<b>169 503</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - La présence</b>					
Pour l'établissement	25	788		719	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>788</b>		<b>719</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	228,36	XXXX	235,75
<b>B - L'usager</b>	<b>30</b>	<b>61</b>	<b>XXXX</b>	<b>60</b>	<b>XXXX</b>
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2 950,02	XXXX	2 825,05

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	87	4 093	36	1 859
Personnel-temps régulier	2	9 123	314 341	8 952	310 461
Temps supplémentaire	3	61	2 229	9	307
Primes	4	XXXX	11 556	XXXX	10 937
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	9 271	332 219	8 997	323 564
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 134	74 862	1 909	69 047
Particuliers	9	355	10 827	2 157	60 852
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 489	85 689	4 066	129 899
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	47 663	XXXX	55 323
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	11 760	465 571	13 063	508 786
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	65	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	21 088	XXXX	21 426
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	21 153	XXXX	21 426
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	11 760	486 724	13 063	530 212
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		477		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		477		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	11 760	486 247	13 063	530 212
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	11 760	486 247	13 063	530 212

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - La présence</b>					
Pour l'établissement	25	4 946		4 861	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	4 946		4 861	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	98,41	XXXX	109,07
B - L'usager	30	317	XXXX	325	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 533,90	XXXX	1 631,42

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	17 496	640 282	18 055	682 712
Temps supplémentaire	3	9	369	46	2 123
Primes	4	XXXX	7 173	XXXX	7 830
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	17 505	647 824	18 101	692 665
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	3 758	142 399	3 590	139 668
Particuliers	9	1 475	47 361	503	13 966
TOTAL (L.08 + L.09)	10	5 233	189 760	4 093	153 634
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	103 290	XXXX	98 259
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	22 738	940 874	22 194	944 558
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	5 764	XXXX	14 817
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	5 764	XXXX	14 817
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	22 738	946 638	22 194	959 375
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	22 738	946 638	22 194	959 375
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	22 738	946 638	22 194	959 375

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - La présence</b>					
Pour l'établissement	25	3 122		4 493	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	3 122		4 493	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	303,22	XXXX	213,53
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	2 838	142 884	3 285	176 092
Personnel-temps régulier	2	240 091	7 629 730	244 570	7 978 743
Temps supplémentaire	3	3 108	129 357	3 202	137 965
Primes	4	XXXX	214 544	XXXX	245 764
Main-d'oeuvre indépendante	5	265	14 110	376	20 699
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	246 302	8 130 625	251 433	8 559 263
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	48 932	1 611 889	50 041	1 687 236
Particuliers	9	19 719	476 201	19 076	474 435
TOTAL (L.08 + L.09)	10	68 651	2 088 090	69 117	2 161 671
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	1 242 116	XXXX	1 287 325
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	314 953	11 460 831	320 550	12 008 259
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	93 998	XXXX	37 471
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 551 472	XXXX	1 233 483
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 645 470	XXXX	1 270 954
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	314 953	13 106 301	320 550	13 279 213
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		55 429		62 248
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		55 429		62 248
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	314 953	13 050 872	320 550	13 216 965
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	314 953	13 050 872	320 550	13 216 965

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 124	53 203	1 432	74 190
Personnel-temps régulier	2	102 473	2 809 367	104 280	2 907 673
Temps supplémentaire	3	1 079	38 109	1 175	42 831
Primes	4	XXXX	62 200	XXXX	60 253
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	104 676	2 962 879	106 887	3 084 947
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	20 655	583 108	20 425	587 905
Particuliers	9	6 999	149 883	8 069	174 219
TOTAL (L.08 + L.09)	10	27 654	732 991	28 494	762 124
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	467 486	XXXX	484 717
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	132 330	4 163 356	135 381	4 331 788
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	41 485	XXXX	36 643
Fournitures et autres charges	14	XXXX	530 615	XXXX	492 130
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	572 100	XXXX	528 773
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	132 330	4 735 456	135 381	4 860 561
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		25 558		55 762
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		25 558		55 762
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	132 330	4 709 898	135 381	4 804 799
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	132 330	4 709 898	135 381	4 804 799

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - La visite</b>					
Pour l'établissement	25	258 339		259 978	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	258 339		259 978	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	18,33	XXXX	18,70
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	18 910	613 444	18 637	606 357
Temps supplémentaire	3	24	716	39	1 166
Primes	4	XXXX	10 026	XXXX	16 200
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	18 934	624 186	18 676	623 723
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	3 982	129 926	3 775	125 338
Particuliers	9	1 487	36 762	322	7 840
TOTAL (L.08 + L.09)	10	5 469	166 688	4 097	133 178
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	95 297	XXXX	90 587
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	24 403	886 171	22 773	847 488
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	410	XXXX	737
Fournitures et autres charges	14	XXXX	129 337	XXXX	32 552
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	129 747	XXXX	33 289
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	24 403	1 015 918	22 773	880 777
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	24 403	1 015 918	22 773	880 777
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	24 403	1 015 918	22 773	880 777

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	18 910	613 444	18 637	606 357
Temps supplémentaire	3	24	716	39	1 166
Primes	4	XXXX	10 026	XXXX	16 200
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	18 934	624 186	18 676	623 723
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	3 982	129 926	3 775	125 338
Particuliers	9	1 487	36 762	322	7 840
TOTAL (L.08 + L.09)	10	5 469	166 688	4 097	133 178
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	95 297	XXXX	90 587
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	24 403	886 171	22 773	847 488
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	410	XXXX	737
Fournitures et autres charges	14	XXXX	129 337	XXXX	32 552
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	129 747	XXXX	33 289
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	24 403	1 015 918	22 773	880 777
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	24 403	1 015 918	22 773	880 777
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	24 403	1 015 918	22 773	880 777

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 714	89 681	1 853	101 902
Personnel-temps régulier	2	118 708	4 206 919	121 653	4 464 713
Temps supplémentaire	3	2 005	90 532	1 988	93 968
Primes	4	XXXX	142 318	XXXX	169 311
Main-d'oeuvre indépendante	5	265	14 110	376	20 699
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	122 692	4 543 560	125 870	4 850 593
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	24 295	898 855	25 841	973 993
Particuliers	9	11 233	289 556	10 685	292 376
TOTAL (L.08 + L.09)	10	35 528	1 188 411	36 526	1 266 369
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	679 333	XXXX	712 021
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	158 220	6 411 304	162 396	6 828 983
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	52 103	XXXX	91
Fournitures et autres charges	14	XXXX	891 520	XXXX	708 801
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	943 623	XXXX	708 892
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	158 220	7 354 927	162 396	7 537 875
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		29 871		6 486
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		29 871		6 486
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	158 220	7 325 056	162 396	7 531 389
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	158 220	7 325 056	162 396	7 531 389

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - La visite</b>					
Pour l'établissement	25	175 202		161 221	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	175 202		161 221	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	41,98	XXXX	46,75
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	148	6 421	611	85 589
Personnel-temps régulier	2	75 253	1 509 121	74 674	1 514 261
Temps supplémentaire	3	2 985	85 906	2 291	66 669
Primes	4	XXXX	57 342	XXXX	59 034
Main-d'oeuvre indépendante	5	146	3 789		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	78 532	1 662 579	77 576	1 725 553
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	17 176	351 502	15 896	338 132
Particuliers	9	11 531	178 899	10 801	150 710
TOTAL (L.08 + L.09)	10	28 707	530 401	26 697	488 842
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	323 270	XXXX	326 129
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	107 239	2 516 250	104 273	2 540 524
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	1 880	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	739 704	XXXX	1 007 431
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	741 584	XXXX	1 007 431
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	107 239	3 257 834	104 273	3 547 955
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		33 914		34 347
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		33 914		34 347
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	107 239	3 223 920	104 273	3 513 608
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	107 239	3 223 920	104 273	3 513 608

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le retraitement pondéré</b>					
Pour l'établissement	25	240 927		189 691	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	240 927		189 691	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	13,52	XXXX	18,70
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	148	6 421	611	85 589
Personnel-temps régulier	2	75 253	1 509 121	74 674	1 514 261
Temps supplémentaire	3	2 985	85 906	2 291	66 669
Primes	4	XXXX	57 342	XXXX	59 034
Main-d'oeuvre indépendante	5	146	3 789		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>78 532</b>	<b>1 662 579</b>	<b>77 576</b>	<b>1 725 553</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	17 176	351 502	15 896	338 132
Particuliers	9	11 531	178 899	10 801	150 710
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>28 707</b>	<b>530 401</b>	<b>26 697</b>	<b>488 842</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>323 270</b>	<b>XXXX</b>	<b>326 129</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>107 239</b>	<b>2 516 250</b>	<b>104 273</b>	<b>2 540 524</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	1 880	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	739 704	XXXX	1 007 431
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>741 584</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 007 431</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>107 239</b>	<b>3 257 834</b>	<b>104 273</b>	<b>3 547 955</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		33 914		34 347
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>33 914</b>		<b>34 347</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>107 239</b>	<b>3 223 920</b>	<b>104 273</b>	<b>3 513 608</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>107 239</b>	<b>3 223 920</b>	<b>104 273</b>	<b>3 513 608</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le retraitement pondéré</b>					
Pour l'établissement	25	240 927		189 691	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>240 927</b>		<b>189 691</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	13,52	XXXX	18,70
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	816	36 663	686	33 157
Personnel-temps régulier	2	60 946	2 022 568	65 513	2 210 062
Temps supplémentaire	3	85	2 727	116	3 930
Primes	4	XXXX	50 119	XXXX	130 749
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	61 847	2 112 077	66 315	2 377 898
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	13 693	473 521	13 665	487 221
Particuliers	9	5 832	117 438	5 297	86 970
TOTAL (L.08 + L.09)	10	19 525	590 959	18 962	574 191
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	326 985	XXXX	353 751
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	81 372	3 030 021	85 277	3 305 840
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	2 444	XXXX	3 397
Fournitures et autres charges	14	XXXX	96 760	XXXX	114 777
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	99 204	XXXX	118 174
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	81 372	3 129 225	85 277	3 424 014
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 723		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		1 723		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	81 372	3 127 502	85 277	3 424 014
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	81 372	3 127 502	85 277	3 424 014

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	9 055	XXXX	9 416	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	345,39	XXXX	363,64

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	729	32 570	650	31 298
Personnel-temps régulier	2	32 172	1 150 668	33 947	1 243 031
Temps supplémentaire	3	23	721	21	738
Primes	4	XXXX	26 263	XXXX	82 857
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	32 924	1 210 222	34 618	1 357 924
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	7 722	283 166	7 324	283 314
Particuliers	9	3 544	63 143	1 763	44 905
TOTAL (L.08 + L.09)	10	11 266	346 309	9 087	328 219
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	185 382	XXXX	197 395
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	44 190	1 741 913	43 705	1 883 538
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	1 010	XXXX	3 397
Fournitures et autres charges	14	XXXX	30 399	XXXX	39 433
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	31 409	XXXX	42 830
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	44 190	1 773 322	43 705	1 926 368
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 523		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		1 523		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	44 190	1 771 799	43 705	1 926 368
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	44 190	1 771 799	43 705	1 926 368

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	2 468	XXXX	2 567	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	717,91	XXXX	750,44

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	87	4 093	36	1 859
Personnel-temps régulier	2	28 774	871 900	31 566	967 031
Temps supplémentaire	3	62	2 006	95	3 192
Primes	4	XXXX	23 856	XXXX	47 892
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	28 923	901 855	31 697	1 019 974
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	5 971	190 355	6 341	203 907
Particuliers	9	2 288	54 295	3 534	42 065
TOTAL (L.08 + L.09)	10	8 259	244 650	9 875	245 972
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	141 603	XXXX	156 356
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	37 182	1 288 108	41 572	1 422 302
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	1 434	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	66 361	XXXX	75 344
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	67 795	XXXX	75 344
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	37 182	1 355 903	41 572	1 497 646
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		200		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		200		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	37 182	1 355 703	41 572	1 497 646
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	37 182	1 355 703	41 572	1 497 646

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	6 587	XXXX	6 849	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	205,81	XXXX	218,67

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 568	80 692	2 013	109 234
Personnel-temps régulier	2	119 705	3 539 713	120 807	3 614 556
Temps supplémentaire	3	1 918	76 747	2 696	111 364
Primes	4	XXXX	298 138	XXXX	316 717
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	123 191	3 995 290	125 516	4 151 871
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	33 685	1 036 934	32 148	1 010 697
Particuliers	9	20 600	329 971	22 607	473 815
TOTAL (L.08 + L.09)	10	54 285	1 366 905	54 755	1 484 512
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	668 464	XXXX	697 640
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	177 476	6 030 659	180 271	6 334 023
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	1 135	XXXX	1 180
Fournitures et autres charges	14	XXXX	480 695	XXXX	542 705
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	481 830	XXXX	543 885
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	177 476	6 512 489	180 271	6 877 908
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		49 771		78 874
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		49 771		78 874
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	177 476	6 462 718	180 271	6 799 034
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		195 088		206 726
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	177 476	6 267 630	180 271	6 592 308

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - L'unité technique provinciale</b>					
Pour l'établissement	25	4 311 369		5 242 890	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	4 311 369		5 242 890	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,47	XXXX	1,27
<b>B - L'usager</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	402,83	XXXX	350,92

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	602	31 124	245	13 376
Personnel-temps régulier	2	24 736	793 074	23 760	776 156
Temps supplémentaire	3	71	2 878	56	2 743
Primes	4	XXXX	20 354	XXXX	19 089
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	25 409	847 430	24 061	811 364
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	5 747	191 007	4 965	166 202
Particuliers	9	1 244	28 961	2 448	57 301
TOTAL (L.08 + L.09)	10	6 991	219 968	7 413	223 503
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	131 841	XXXX	129 486
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	32 400	1 199 239	31 474	1 164 353
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	84 925	XXXX	72 134
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	84 925	XXXX	72 134
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	32 400	1 284 164	31 474	1 236 487
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				1 586
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				1 586
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	32 400	1 284 164	31 474	1 234 901
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	32 400	1 284 164	31 474	1 234 901

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - L'unité technique provinciale</b>					
Pour l'établissement	25	402 148		404 807	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	402 148		404 807	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	3,19	XXXX	3,05
<b>B - L'usager</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	838,23	XXXX	870,26

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	966	49 568	1 768	95 858
Personnel-temps régulier	2	94 969	2 746 639	97 047	2 838 400
Temps supplémentaire	3	1 847	73 869	2 640	108 621
Primes	4	XXXX	277 784	XXXX	297 628
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	97 782	3 147 860	101 455	3 340 507
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	27 938	845 927	27 183	844 495
Particuliers	9	19 356	301 010	20 159	416 514
TOTAL (L.08 + L.09)	10	47 294	1 146 937	47 342	1 261 009
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	536 623	XXXX	568 154
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	145 076	4 831 420	148 797	5 169 670
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	1 135	XXXX	1 180
Fournitures et autres charges	14	XXXX	395 770	XXXX	470 571
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	396 905	XXXX	471 751
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	145 076	5 228 325	148 797	5 641 421
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		49 771		77 288
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		49 771		77 288
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	145 076	5 178 554	148 797	5 564 133
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		195 088		206 726
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	145 076	4 983 466	148 797	5 357 407

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - L'unité technique provinciale</b>					
Pour l'établissement	25	3 909 221		4 838 083	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	3 909 221		4 838 083	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,29	XXXX	1,12
<b>B - L'usager</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	355,28	XXXX	308,48

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	2 029	103 443	1 974	105 306
Personnel-temps régulier	2	170 335	5 161 238	159 741	5 037 571
Temps supplémentaire	3	7 514	333 838	9 211	425 180
Primes	4	XXXX	317 548	XXXX	321 100
Main-d'oeuvre indépendante	5	26	662	28	718
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	179 904	5 916 729	170 954	5 889 875

## AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	48 046	1 513 132	41 398	1 362 447
Particuliers	9	33 552	650 735	32 558	674 097
TOTAL (L.08 + L.09)	10	81 598	2 163 867	73 956	2 036 544
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	992 517	XXXX	954 183
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	261 502	9 073 113	244 910	8 880 602

## AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	298	XXXX	983
Fournitures et autres charges	14	XXXX	685 401	XXXX	614 249
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	685 699	XXXX	615 232
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	261 502	9 758 812	244 910	9 495 834

## DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		58 898		58 796
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		58 898		58 796
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	261 502	9 699 914	244 910	9 437 038
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				680
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	261 502	9 699 914	244 910	9 436 358

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

## UNITÉS DE MESURE:

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité: Mat.soins gén.nouv.-nés &amp; bloc obs.

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	2 029	103 443	1 974	105 306
Personnel-temps régulier	2	170 335	5 161 238	159 741	5 037 571
Temps supplémentaire	3	7 514	333 838	9 211	425 180
Primes	4	XXXX	317 548	XXXX	321 100
Main-d'oeuvre indépendante	5	26	662	28	718
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	179 904	5 916 729	170 954	5 889 875
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	48 046	1 513 132	41 398	1 362 447
Particuliers	9	33 552	650 735	32 558	674 097
TOTAL (L.08 + L.09)	10	81 598	2 163 867	73 956	2 036 544
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	992 517	XXXX	954 183
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	261 502	9 073 113	244 910	8 880 602
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	298	XXXX	983
Fournitures et autres charges	14	XXXX	685 401	XXXX	614 249
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	685 699	XXXX	615 232
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	261 502	9 758 812	244 910	9 495 834
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		58 898		58 796
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		58 898		58 796
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	261 502	9 699 914	244 910	9 437 038
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				680
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	261 502	9 699 914	244 910	9 436 358

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	13 542		13 972	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	13 542		13 972	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	720,63	XXXX	679,58
<b>B - L'accouchement</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	3 205,52	XXXX	3 007,12

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	9 983	363 323	10 880	410 253
Temps supplémentaire	3	7	151		
Primes	4	XXXX	9 564	XXXX	12 679
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	9 990	373 038	10 880	422 932
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 584	60 323	2 134	85 273
Particuliers	9	1 730	38 157	1 117	19 945
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 314	98 480	3 251	105 218
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	59 142	XXXX	64 698
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	13 304	530 660	14 131	592 848
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	19	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	18 866	XXXX	17 615
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	18 885	XXXX	17 615
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	13 304	549 545	14 131	610 463
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		887		4 301
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		887		4 301
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	13 304	548 658	14 131	606 162
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	13 304	548 658	14 131	606 162

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	946	XXXX	1 022	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	579,98	XXXX	593,11

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	12 254	457 200	12 376	467 155
Temps supplémentaire	3	705	29 821	634	27 593
Primes	4	XXXX	44 277	XXXX	44 460
Main-d'oeuvre indépendante	5	309	8 139	286	7 455
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	13 268	539 437	13 296	546 663
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 325	91 094	2 375	95 344
Particuliers	9	229	8 546	837	27 477
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 554	99 640	3 212	122 821
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	75 972	XXXX	78 731
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	15 822	715 049	16 508	748 215
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	39 166	XXXX	29 863
Fournitures et autres charges	14	XXXX	13 737	XXXX	14 687
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	52 903	XXXX	44 550
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	15 822	767 952	16 508	792 765
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		3 587		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		3 587		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	15 822	764 365	16 508	792 765
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	15 822	764 365	16 508	792 765

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	4 800	XXXX	4 546	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	159,24	XXXX	174,39

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	4 013	179 094	3 971	186 947
Personnel-temps régulier	2	38 440	1 239 404	42 821	1 402 111
Temps supplémentaire	3	15	590	14	444
Primes	4	XXXX	12 317	XXXX	23 898
Main-d'oeuvre indépendante	5	104	2 670		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	42 572	1 434 075	46 806	1 613 400
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	9 484	320 154	9 283	321 535
Particuliers	9	3 958	72 681	1 056	20 960
TOTAL (L.08 + L.09)	10	13 442	392 835	10 339	342 495
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	239 754	XXXX	257 233
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	56 014	2 066 664	57 145	2 213 128
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	12 699	XXXX	5 956
Fournitures et autres charges	14	XXXX	103 157	XXXX	99 256
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	115 856	XXXX	105 212
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	56 014	2 182 520	57 145	2 318 340
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		5 872		54
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		5 872		54
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	56 014	2 176 648	57 145	2 318 286
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				960
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	56 014	2 176 648	57 145	2 317 326

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - La ressource</b>					
Pour l'établissement	25	766		675	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	766		675	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	2 849,24	XXXX	3 433,16
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1	825		
Personnel-temps régulier	2	37 196	1 365 162	35 770	1 330 409
Temps supplémentaire	3	611	27 571	669	32 586
Primes	4	XXXX	50 869	XXXX	44 060
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	37 808	1 444 427	36 439	1 407 055
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	8 479	317 989	8 357	318 521
Particuliers	9	6 592	143 028	3 495	125 082
TOTAL (L.08 + L.09)	10	15 071	461 017	11 852	443 603
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	230 456	XXXX	218 870
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	52 879	2 135 900	48 291	2 069 528
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	1 344	XXXX	328
Fournitures et autres charges	14	XXXX	107 858	XXXX	110 230
Allocations directes	15	XXXX	21 152	XXXX	11 777
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	130 354	XXXX	122 335
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	52 879	2 266 254	48 291	2 191 863
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		16 243		19 095
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		16 243		19 095
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	52 879	2 250 011	48 291	2 172 768
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	52 879	2 250 011	48 291	2 172 768

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	10 630	XXXX	12 032	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	211,67	XXXX	180,58

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1	825		
Personnel-temps régulier	2	37 196	1 365 162	35 770	1 330 409
Temps supplémentaire	3	611	27 571	669	32 586
Primes	4	XXXX	50 869	XXXX	44 060
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	37 808	1 444 427	36 439	1 407 055
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	8 479	317 989	8 357	318 521
Particuliers	9	6 592	143 028	3 495	125 082
TOTAL (L.08 + L.09)	10	15 071	461 017	11 852	443 603
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	230 456	XXXX	218 870
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	52 879	2 135 900	48 291	2 069 528
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	1 344	XXXX	328
Fournitures et autres charges	14	XXXX	107 858	XXXX	110 230
Allocations directes	15	XXXX	21 152	XXXX	11 777
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	130 354	XXXX	122 335
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	52 879	2 266 254	48 291	2 191 863
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		16 243		19 095
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		16 243		19 095
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	52 879	2 250 011	48 291	2 172 768
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	52 879	2 250 011	48 291	2 172 768

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	10 630	XXXX	12 032	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	211,67	XXXX	180,58

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	189 636	3 936 777	189 379	3 989 824
Temps supplémentaire	3	1 742	45 673	2 277	62 865
Primes	4	XXXX	69 020	XXXX	71 197
Main-d'oeuvre indépendante	5	16	285	5	75
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	191 394	4 051 755	191 661	4 123 961
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	39 755	854 287	38 244	821 989
Particuliers	9	17 342	266 960	15 001	270 607
TOTAL (L.08 + L.09)	10	57 097	1 121 247	53 245	1 092 596
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	787 006	XXXX	774 829
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	248 491	5 960 008	244 906	5 991 386
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	4 352 000	XXXX	5 088 823
Fournitures et autres charges	14	XXXX	374 930	XXXX	379 679
Allocations directes	15	XXXX	578 726	XXXX	606 685
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	5 305 656	XXXX	6 075 187
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	248 491	11 265 664	244 906	12 066 573
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		31 967		32 426
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		31 967		32 426
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	248 491	11 233 697	244 906	12 034 147
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	248 491	11 233 697	244 906	12 034 147

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	4 431	XXXX	4 412	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2 535,25	XXXX	2 727,59

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité: Aide à domicile régulière

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	154 181	3 203 220	153 792	3 239 939
Temps supplémentaire	3	166	4 831	344	10 550
Primes	4	XXXX	13 076	XXXX	12 840
Main-d'oeuvre indépendante	5	6	90		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	154 353	3 221 217	154 136	3 263 329
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	32 685	703 706	31 296	672 738
Particuliers	9	14 633	239 819	13 403	238 628
TOTAL (L.08 + L.09)	10	47 318	943 525	44 699	911 366
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	637 839	XXXX	625 085
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	201 671	4 802 581	198 835	4 799 780
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	4 235 600	XXXX	4 959 393
Fournitures et autres charges	14	XXXX	365 072	XXXX	369 927
Allocations directes	15	XXXX	578 726	XXXX	606 685
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	5 179 398	XXXX	5 936 005
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	201 671	9 981 979	198 835	10 735 785
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		31 814		32 426
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		31 814		32 426
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	201 671	9 950 165	198 835	10 703 359
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	201 671	9 950 165	198 835	10 703 359

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	4 308	XXXX	4 282	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2 309,69	XXXX	2 499,62

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	35 455	733 557	35 587	749 885
Temps supplémentaire	3	1 576	40 842	1 933	52 315
Primes	4	XXXX	55 944	XXXX	58 357
Main-d'oeuvre indépendante	5	10	195	5	75
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	37 041	830 538	37 525	860 632
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	7 070	150 581	6 948	149 251
Particuliers	9	2 709	27 141	1 598	31 979
TOTAL (L.08 + L.09)	10	9 779	177 722	8 546	181 230
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	149 167	XXXX	149 744
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	46 820	1 157 427	46 071	1 191 606
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	116 400	XXXX	129 430
Fournitures et autres charges	14	XXXX	9 858	XXXX	9 752
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	126 258	XXXX	139 182
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	46 820	1 283 685	46 071	1 330 788
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		153		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		153		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	46 820	1 283 532	46 071	1 330 788
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	46 820	1 283 532	46 071	1 330 788

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-services</b>					
Pour l'établissement	25	15 549		16 275	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	15 549		16 275	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	82,56	XXXX	81,77
<b>B - L'usager</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	10 435,22	XXXX	10 236,83

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	24 613	731 424	23 825	713 196
Temps supplémentaire	3	4	107	2	44
Primes	4	XXXX	739	XXXX	59
Main-d'oeuvre indépendante	5	107	1 108		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>24 724</b>	<b>733 378</b>	<b>23 827</b>	<b>713 299</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	5 284	161 028	4 792	146 327
Particuliers	9	1 818	40 964	611	15 804
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>7 102</b>	<b>201 992</b>	<b>5 403</b>	<b>162 131</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>120 454</b>	<b>XXXX</b>	<b>113 863</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>31 826</b>	<b>1 055 824</b>	<b>29 230</b>	<b>989 293</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	102 373	XXXX	114 863
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>102 373</b>	<b>XXXX</b>	<b>114 863</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>31 826</b>	<b>1 158 197</b>	<b>29 230</b>	<b>1 104 156</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		64		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>64</b>		
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>31 826</b>	<b>1 158 133</b>	<b>29 230</b>	<b>1 104 156</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>31 826</b>	<b>1 158 133</b>	<b>29 230</b>	<b>1 104 156</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - L'appl. fluorures+scellement p.					
Pour l'établissement	25			16 949	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>			<b>16 949</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	65,15
B - L'usager suivi	30	11 648	XXXX	5 022	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	99,43	XXXX	219,86

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 221	41 230	1 302	44 815
Temps supplémentaire	3	12	467	27	1 206
Primes	4	XXXX	988	XXXX	1 406
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 233	42 685	1 329	47 427
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	156	4 918	277	9 875
Particuliers	9	97	2 985	261	7 498
TOTAL (L.08 + L.09)	10	253	7 903	538	17 373
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	6 692	XXXX	8 392
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 486	57 280	1 867	73 192
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	92 386	XXXX	85 666
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	92 386	XXXX	85 666
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 486	149 666	1 867	158 858
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 486	149 666	1 867	158 858
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 486	149 666	1 867	158 858

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	3 304	XXXX	3 304	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	45,30	XXXX	48,08

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	904	43 084	1 347	62 934
Personnel-temps régulier	2	367 502	12 531 084	304 066	10 510 891
Temps supplémentaire	3	3 245	115 857	393	15 151
Primes	4	XXXX	313 655	XXXX	290 309
Main-d'oeuvre indépendante	5	151	7 515		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	371 802	13 011 195	305 806	10 879 285
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	81 102	2 856 582	63 119	2 269 902
Particuliers	9	52 307	1 159 353	32 567	635 314
TOTAL (L.08 + L.09)	10	133 409	4 015 935	95 686	2 905 216
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	2 062 336	XXXX	1 680 504
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	505 211	19 089 466	401 492	15 465 005
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	70 163	XXXX	61 630
Fournitures et autres charges	14	XXXX	389 998	XXXX	317 448
Allocations directes	15	XXXX	371	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	460 532	XXXX	379 078
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	505 211	19 549 998	401 492	15 844 083
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		89 994		45 041
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		89 994		45 041
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	505 211	19 460 004	401 492	15 799 042
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				589
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	505 211	19 460 004	401 492	15 798 453

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			1 299	60 316
Personnel-temps régulier	2	223 496	7 410 621	232 228	7 838 867
Temps supplémentaire	3	231	8 373	184	6 647
Primes	4	XXXX	54 452	XXXX	109 814
Main-d'oeuvre indépendante	5	151	7 515		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	223 878	7 480 961	233 711	8 015 644
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	48 138	1 640 872	47 907	1 671 907
Particuliers	9	34 286	727 573	25 882	485 806
TOTAL (L.08 + L.09)	10	82 424	2 368 445	73 789	2 157 713
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	1 212 201	XXXX	1 255 682
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	306 302	11 061 607	307 500	11 429 039
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	65 356	XXXX	61 630
Fournitures et autres charges	14	XXXX	327 897	XXXX	301 715
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	393 253	XXXX	363 345
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	306 302	11 454 860	307 500	11 792 384
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		43 545		44 333
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		43 545		44 333
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	306 302	11 411 315	307 500	11 748 051
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				589
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	306 302	11 411 315	307 500	11 747 462

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	10 775	XXXX	10 814	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 059,05	XXXX	1 086,32

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	788	37 626		
Personnel-temps régulier	2	71 725	2 443 066		
Temps supplémentaire	3	2 745	98 601		
Primes	4	XXXX	215 295	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7	75 258	2 794 588		

## AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	15 427	547 057		
Particuliers	9	5 400	130 803		
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10	20 827	677 860		
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	419 061	XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12	96 085	3 891 509		

## AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	4 753	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	51 058	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX	371	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	56 182	XXXX	
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17	96 085	3 947 691		

## DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		38 075		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21		38 075		
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22	96 085	3 909 616		
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	96 085	3 909 616		

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

## UNITÉS DE MESURE:

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	
B - L'usager	30	7 270	XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	537,77	XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	58	2 729	24	1 238
Personnel-temps régulier	2	19 418	852 308	18 919	829 449
Temps supplémentaire	3	6	361	13	614
Primes	4	XXXX	14 748	XXXX	152 932
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	19 482	870 146	18 956	984 233
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	4 272	190 769	4 100	190 571
Particuliers	9	318	9 070	765	17 694
TOTAL (L.08 + L.09)	10	4 590	199 839	4 865	208 265
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	114 007	XXXX	127 140
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	24 072	1 183 992	23 821	1 319 638
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	54	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 577	XXXX	2 866
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 631	XXXX	2 866
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	24 072	1 185 623	23 821	1 322 504
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				126
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				126
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	24 072	1 185 623	23 821	1 322 378
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	24 072	1 185 623	23 821	1 322 378

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - L'intervention</b>					
Pour l'établissement	25	11 924		11 676	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	11 924		11 676	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	99,43	XXXX	113,27
<b>B - L'usager</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	594,89	XXXX	731,81

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	58	2 729	24	1 380
Personnel-temps régulier	2	52 863	1 825 089	52 919	1 842 575
Temps supplémentaire	3	263	8 522	196	7 890
Primes	4	XXXX	29 160	XXXX	27 563
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	53 184	1 865 500	53 139	1 879 408
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	13 265	477 884	11 112	407 424
Particuliers	9	12 303	291 907	5 920	131 814
TOTAL (L.08 + L.09)	10	25 568	769 791	17 032	539 238
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	317 067	XXXX	297 682
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	78 752	2 952 358	70 171	2 716 328
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	9 466	XXXX	12 867
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	9 466	XXXX	12 867
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	78 752	2 961 824	70 171	2 729 195
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		8 374		582
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		8 374		582
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	78 752	2 953 450	70 171	2 728 613
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	78 752	2 953 450	70 171	2 728 613

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	6 263	XXXX	5 811	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	471,57	XXXX	469,56

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	22 214	845 933	22 831	880 246
Temps supplémentaire	3	55	2 526	80	3 608
Primes	4	XXXX	26 571	XXXX	23 595
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	22 269	875 030	22 911	907 449
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	5 051	198 773	5 398	214 417
Particuliers	9	3 107	91 016	1 791	57 942
TOTAL (L.08 + L.09)	10	8 158	289 789	7 189	272 359
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	130 346	XXXX	136 150
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	30 427	1 295 165	30 100	1 315 958
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	56 320	XXXX	47 753
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	56 320	XXXX	47 753
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	30 427	1 351 485	30 100	1 363 711
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		8 318		1 351
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		8 318		1 351
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	30 427	1 343 167	30 100	1 362 360
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	30 427	1 343 167	30 100	1 362 360

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	5 436	XXXX	6 490	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	247,09	XXXX	209,92

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 914	88 517	2 626	134 911
Personnel-temps régulier	2	306 592	8 239 558	304 910	8 349 568
Temps supplémentaire	3	7 209	280 855	6 784	266 867
Primes	4	XXXX	216 261	XXXX	226 731
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	315 715	8 825 191	314 320	8 978 077
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	68 380	1 919 996	66 097	1 873 968
Particuliers	9	48 572	930 171	45 514	983 015
TOTAL (L.08 + L.09)	10	116 952	2 850 167	111 611	2 856 983
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	1 491 051	XXXX	1 526 323
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	432 667	13 166 409	425 931	13 361 383
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	336 144	XXXX	310 529
Fournitures et autres charges	14	XXXX	9 870 009	XXXX	10 293 955
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	10 206 153	XXXX	10 604 484
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	432 667	23 372 562	425 931	23 965 867
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	30 356	XXXX	18 251
Recouvrements	19		84 259		21 838
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		114 615		40 089
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	432 667	23 257 947	425 931	23 925 778
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				1 599
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	432 667	23 257 947	425 931	23 924 179

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Procédure pondérée</b>					
Pour l'établissement	25	20 728 212		20 005 285	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	20 728 212		20 005 285	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,13	XXXX	1,20
<b>B - Procédure</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2,72	XXXX	3,04

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	218	9 736	253	12 680
Personnel-temps régulier	2	21 317	608 424	17 037	492 225
Temps supplémentaire	3	455	18 079	297	11 975
Primes	4	XXXX	12 425	XXXX	3 995
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	21 990	648 664	17 587	520 875
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	5 213	152 786	4 477	134 743
Particuliers	9	4 825	122 197	6 260	128 456
TOTAL (L.08 + L.09)	10	10 038	274 983	10 737	263 199
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	116 529	XXXX	99 629
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	32 028	1 040 176	28 324	883 703
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	580
Fournitures et autres charges	14	XXXX	441 843	XXXX	458 196
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	441 843	XXXX	458 776
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	32 028	1 482 019	28 324	1 342 479
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		27 842		1 616
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		27 842		1 616
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	32 028	1 454 177	28 324	1 340 863
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	32 028	1 454 177	28 324	1 340 863

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Procédure pondérée</b>					
Pour l'établissement	25	726 297		705 715	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	726 297		705 715	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	2,04	XXXX	1,90
<b>B - Procédure</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	10,20	XXXX	10,18

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	142	6 158	349	16 903
Personnel-temps régulier	2	45 733	1 176 745	47 135	1 256 813
Temps supplémentaire	3	1 796	66 856	1 177	46 518
Primes	4	XXXX	19 411	XXXX	19 014
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	47 671	1 269 170	48 661	1 339 248
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	9 644	258 504	9 190	252 989
Particuliers	9	4 852	62 805	3 286	60 522
TOTAL (L.08 + L.09)	10	14 496	321 309	12 476	313 511
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	208 443	XXXX	217 058
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	62 167	1 798 922	61 137	1 869 817
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	34 737	XXXX	12 746
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 182 309	XXXX	1 110 061
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 217 046	XXXX	1 122 807
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	62 167	3 015 968	61 137	2 992 624
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	29 570	XXXX	17 649
Recouvrements	19				3 050
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		29 570		20 699
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	62 167	2 986 398	61 137	2 971 925
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	62 167	2 986 398	61 137	2 971 925

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Procédure pondérée</b>					
Pour l'établissement	25	2 514 887		2 693 233	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 514 887		2 693 233	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,20	XXXX	1,11
<b>B - Procédure</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	4,94	XXXX	4,72

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	25	1 163	91	4 646
Personnel-temps régulier	2	13 298	408 761	12 993	405 810
Temps supplémentaire	3	7	286	131	5 332
Primes	4	XXXX	409	XXXX	401
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>13 330</b>	<b>410 619</b>	<b>13 215</b>	<b>416 189</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 970	90 054	2 879	89 561
Particuliers	9	320	8 261	153	3 561
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>3 290</b>	<b>98 315</b>	<b>3 032</b>	<b>93 122</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>62 705</b>	<b>XXXX</b>	<b>65 460</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>16 620</b>	<b>571 639</b>	<b>16 247</b>	<b>574 771</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	65 337	XXXX	69 672
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>65 337</b>	<b>XXXX</b>	<b>69 672</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>16 620</b>	<b>636 976</b>	<b>16 247</b>	<b>644 443</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>16 620</b>	<b>636 976</b>	<b>16 247</b>	<b>644 443</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>16 620</b>	<b>636 976</b>	<b>16 247</b>	<b>644 443</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Procédure pondérée</b>					
Pour l'établissement	25	497 186		436 866	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>497 186</b>		<b>436 866</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,28	XXXX	1,48
<b>B - Procédure</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	4,73	XXXX	5,35

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	659	31 143	379	19 969
Personnel-temps régulier	2	52 105	1 320 899	52 551	1 333 906
Temps supplémentaire	3	629	21 502	1 004	36 110
Primes	4	XXXX	19 258	XXXX	21 086
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	53 393	1 392 802	53 934	1 411 071
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	10 785	287 561	11 475	297 632
Particuliers	9	3 151	54 609	6 212	120 894
TOTAL (L.08 + L.09)	10	13 936	342 170	17 687	418 526
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	225 604	XXXX	240 033
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	67 329	1 960 576	71 621	2 069 630
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	1 185	XXXX	105
Fournitures et autres charges	14	XXXX	574 654	XXXX	783 476
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	575 839	XXXX	783 581
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	67 329	2 536 415	71 621	2 853 211
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		9 854		1 752
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		9 854		1 752
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	67 329	2 526 561	71 621	2 851 459
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	67 329	2 526 561	71 621	2 851 459

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Procédure pondérée</b>					
Pour l'établissement	25	3 852 005		3 824 877	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	3 852 005		3 824 877	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,66	XXXX	0,75
<b>B - Procédure</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	3,36	XXXX	3,83

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	870	40 317	1 554	80 713
Personnel-temps régulier	2	174 139	4 724 729	175 194	4 860 814
Temps supplémentaire	3	4 322	174 132	4 175	166 932
Primes	4	XXXX	164 758	XXXX	182 235
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	179 331	5 103 936	180 923	5 290 694
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	39 768	1 131 091	38 076	1 099 043
Particuliers	9	35 424	682 299	29 603	669 582
TOTAL (L.08 + L.09)	10	75 192	1 813 390	67 679	1 768 625
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	877 770	XXXX	904 143
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	254 523	7 795 096	248 602	7 963 462
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	300 222	XXXX	297 098
Fournitures et autres charges	14	XXXX	7 605 866	XXXX	7 872 550
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	7 906 088	XXXX	8 169 648
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	254 523	15 701 184	248 602	16 133 110
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	786	XXXX	602
Recouvrements	19		46 563		15 420
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		47 349		16 022
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	254 523	15 653 835	248 602	16 117 088
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				1 599
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	254 523	15 653 835	248 602	16 115 489

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Procédure pondérée</b>					
Pour l'établissement	25	13 137 837		12 344 594	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	13 137 837		12 344 594	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,20	XXXX	1,31
<b>B - Procédure</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2,26	XXXX	2,58

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			1 553	80 695
Personnel-temps régulier	2			125 157	3 418 371
Temps supplémentaire	3			2 832	110 951
Primes	4	XXXX		XXXX	154 938
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			129 542	3 764 955
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8			27 283	777 693
Particuliers	9			23 158	526 229
TOTAL (L.08 + L.09)	10			50 441	1 303 922
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	650 194
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			179 983	5 719 071
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	295 322
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	5 672 608
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	5 967 930
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17			179 983	11 687 001
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	602
Recouvrements	19				14 873
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				15 475
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22			179 983	11 671 526
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				1 599
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24			179 983	11 669 927

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Procédure pondérée</b>					
Pour l'établissement	25			8 580 754	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28			8 580 754	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	1,36
<b>B - Procédure</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	XXXX	2,02

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			1	18
Personnel-temps régulier	2			50 037	1 442 443
Temps supplémentaire	3			1 343	55 981
Primes	4	XXXX		XXXX	27 297
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			51 381	1 525 739
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8			10 793	321 350
Particuliers	9			6 445	143 353
TOTAL (L.08 + L.09)	10			17 238	464 703
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	253 949
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			68 619	2 244 391
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	1 776
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	2 199 942
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	2 201 718
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17			68 619	4 446 109
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				547
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				547
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22			68 619	4 445 562
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24			68 619	4 445 562

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Procédure pondérée</b>					
Pour l'établissement	25			3 763 840	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28			3 763 840	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	1,18
<b>B - Procédure</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	XXXX	9,53

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	605	31 245	231	12 498
Personnel-temps régulier	2	25 996	763 281	28 852	851 068
Temps supplémentaire	3	66	2 208	19	812
Primes	4	XXXX	30 836	XXXX	34 317
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>26 667</b>	<b>827 570</b>	<b>29 102</b>	<b>898 695</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	4 569	141 078	4 593	135 528
Particuliers	9	1 895	47 125	1 066	26 746
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>6 464</b>	<b>188 203</b>	<b>5 659</b>	<b>162 274</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>127 653</b>	<b>XXXX</b>	<b>133 011</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>33 131</b>	<b>1 143 426</b>	<b>34 761</b>	<b>1 193 980</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	70 949	XXXX	102 226
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>70 949</b>	<b>XXXX</b>	<b>102 226</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>33 131</b>	<b>1 214 375</b>	<b>34 761</b>	<b>1 296 206</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		213 785		203 757
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>213 785</b>		<b>203 757</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>33 131</b>	<b>1 000 590</b>	<b>34 761</b>	<b>1 092 449</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>33 131</b>	<b>1 000 590</b>	<b>34 761</b>	<b>1 092 449</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - L'unité technique provinciale					
Pour l'établissement	25	904 702		1 197 056	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>904 702</b>		<b>1 197 056</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,34	XXXX	1,08
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	3 481	123 009	3 414	119 133
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	243	XXXX	188
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 481	123 252	3 414	119 321
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	724	26 276	864	29 668
Particuliers	9	111	3 142	243	8 181
TOTAL (L.08 + L.09)	10	835	29 418	1 107	37 849
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	18 250	XXXX	17 877
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	4 316	170 920	4 521	175 047
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	4 678	XXXX	2 104
Fournitures et autres charges	14	XXXX	9 532 679	XXXX	11 236 507
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	9 537 357	XXXX	11 238 611
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	4 316	9 708 277	4 521	11 413 658
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	4 316	9 708 277	4 521	11 413 658
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	4 316	9 708 277	4 521	11 413 658

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	290	14 324	315	16 142
Personnel-temps régulier	2	11 738	333 637	11 622	341 945
Temps supplémentaire	3	271	12 672	366	17 249
Primes	4	XXXX	63 396	XXXX	65 323
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	12 299	424 029	12 303	440 659
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 262	66 997	1 817	55 391
Particuliers	9	161	4 401	74	1 610
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 423	71 398	1 891	57 001
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	59 322	XXXX	58 847
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	14 722	554 749	14 194	556 507
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	15 858	XXXX	16 030
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	15 858	XXXX	16 030
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	14 722	570 607	14 194	572 537
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		40 000		40 000
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		40 000		40 000
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	14 722	530 607	14 194	532 537
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	14 722	530 607	14 194	532 537

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - L'unité technique provinciale					
Pour l'établissement	25	370 396		361 866	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	370 396		361 866	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,54	XXXX	1,58
B - Le traitement	30	3 466	XXXX	3 393	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	153,09	XXXX	156,95

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 484	71 911	1 508	74 865
Personnel-temps régulier	2	22 037	664 157	21 307	675 533
Temps supplémentaire	3	443	17 767	228	10 173
Primes	4	XXXX	41 310	XXXX	56 240
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	23 964	795 145	23 043	816 811
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	6 188	197 216	6 617	179 433
Particuliers	9	9 383	80 323	2 309	29 515
TOTAL (L.08 + L.09)	10	15 571	277 539	8 926	208 948
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	153 253	XXXX	157 818
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	39 535	1 225 937	31 969	1 183 577
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	12 914	XXXX	20 249
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	12 914	XXXX	20 249
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	39 535	1 238 851	31 969	1 203 826
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		26		1 813
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		26		1 813
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	39 535	1 238 825	31 969	1 202 013
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	39 535	1 238 825	31 969	1 202 013

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	4 058		4 224	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	4 058		4 224	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	305,29	XXXX	285,00
B - L'usager	30	318	XXXX	322	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	3 895,68	XXXX	3 732,96

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 246	62 620	959	56 044
Personnel-temps régulier	2	39 520	1 427 235	39 066	1 449 169
Temps supplémentaire	3	94	4 170	35	1 347
Primes	4	XXXX	30 172	XXXX	34 766
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	40 860	1 524 197	40 060	1 541 326
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	8 577	306 311	7 803	277 211
Particuliers	9	9 272	97 062	2 234	57 057
TOTAL (L.08 + L.09)	10	17 849	403 373	10 037	334 268
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	245 566	XXXX	244 986
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	58 709	2 173 136	50 097	2 120 580
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	13 715	XXXX	17 177
Fournitures et autres charges	14	XXXX	66 844	XXXX	74 483
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	80 559	XXXX	91 660
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	58 709	2 253 695	50 097	2 212 240
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		30 761		5 094
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		30 761		5 094
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	58 709	2 222 934	50 097	2 207 146
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				1 908
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	58 709	2 222 934	50 097	2 205 238

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - L'intervention</b>					
Pour l'établissement	25	15 856		15 293	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	15 856		15 293	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	142,14	XXXX	144,53
<b>B - L'usager</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 094,50	XXXX	1 085,25

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	740	35 108	733	45 652
Personnel-temps régulier	2	47 065	1 200 438	47 228	1 218 803
Temps supplémentaire	3	698	25 999	672	25 956
Primes	4	XXXX	59 188	XXXX	36 759
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	48 503	1 320 733	48 633	1 327 170
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	10 744	286 668	10 059	274 983
Particuliers	9	7 835	153 385	6 147	122 062
TOTAL (L.08 + L.09)	10	18 579	440 053	16 206	397 045
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	224 903	XXXX	222 856
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	67 082	1 985 689	64 839	1 947 071
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	38	XXXX	198
Fournitures et autres charges	14	XXXX	192 644	XXXX	198 760
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	192 682	XXXX	198 958
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	67 082	2 178 371	64 839	2 146 029
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	155	XXXX	190
Recouvrements	19		1 990		1 037
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		2 145		1 227
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	67 082	2 176 226	64 839	2 144 802
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	67 082	2 176 226	64 839	2 144 802

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - L'unité technique provinciale					
Pour l'établissement	25	2 995 741		3 030 032	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 995 741		3 030 032	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,73	XXXX	0,71
B - L'usager	30	52 378	XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	41,55	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			709	33 745
Personnel-temps régulier	2			54 376	1 884 148
Temps supplémentaire	3			3 010	111 067
Primes	4	XXXX		XXXX	219 978
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>			<b>58 095</b>	<b>2 248 938</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8			12 188	433 465
Particuliers	9			3 857	84 452
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>			<b>16 045</b>	<b>517 917</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>332 531</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>			<b>74 140</b>	<b>3 099 386</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	96
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	37 769
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	287
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>38 152</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>			<b>74 140</b>	<b>3 137 538</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>			<b>74 140</b>	<b>3 137 538</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>			<b>74 140</b>	<b>3 137 538</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - La demande serv. norm. + interv.					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2			12 622	475 664
Temps supplémentaire	3			62	2 001
Primes	4	XXXX		XXXX	758
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7			12 684	478 423
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8			1 969	82 741
Particuliers	9			843	14 811
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10			2 812	97 552
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	68 006
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12			15 496	643 981
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	2 161
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX		XXXX	2 161
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17			15 496	646 142
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				464
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				464
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22			15 496	645 678
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24			15 496	645 678

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - L'intervention</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
<b>Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28</b>	29	XXXX		XXXX	0,00
<b>B - L'usager</b>					
<b>Coût unitaire net (L.24 / L.30)</b>	31	XXXX	XXXX	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2			12 299	460 543
Temps supplémentaire	3			62	2 001
Primes	4	XXXX		XXXX	615
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			12 361	463 159
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8			1 947	81 519
Particuliers	9			843	14 799
TOTAL (L.08 + L.09)	10			2 790	96 318
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	65 867
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			15 151	625 344
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	2 161
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	2 161
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17			15 151	627 505
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				464
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				464
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22			15 151	627 041
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24			15 151	627 041

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - L'intervention</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	0,00
<b>B - L'utilisateur</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2			323	15 121
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	143
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			323	15 264
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8			22	1 222
Particuliers	9				12
TOTAL (L.08 + L.09)	10			22	1 234
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	2 139
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			345	18 637
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17			345	18 637
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22			345	18 637
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24			345	18 637

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - L'intervention</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	0,00
<b>B - L'usager</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	6 498	409 456	6 079	408 476
Personnel-temps régulier	2	56 167	1 960 215	55 503	1 902 378
Temps supplémentaire	3	135	4 790	50	1 390
Primes	4	XXXX	39 319	XXXX	33 888
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	62 800	2 413 780	61 632	2 346 132
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	11 307	439 562	11 582	437 244
Particuliers	9	4 444	107 250	2 536	56 930
TOTAL (L.08 + L.09)	10	15 751	546 812	14 118	494 174
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	362 487	XXXX	334 759
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	78 551	3 323 079	75 750	3 175 065
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	1 985	XXXX	35 523
Fournitures et autres charges	14	XXXX	189 079	XXXX	207 622
Allocations directes	15	XXXX	30 498	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	221 562	XXXX	243 145
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	78 551	3 544 641	75 750	3 418 210
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	83 301	XXXX	
Recouvrements	19		3 039		20 200
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		86 340		20 200
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	78 551	3 458 301	75 750	3 398 010
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				3 721
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	78 551	3 458 301	75 750	3 394 289

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	4 842	180 103	4 533	171 140
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	2 476	XXXX	157
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	4 842	182 579	4 533	171 297
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	386	18 791	963	36 186
Particuliers	9			26	864
TOTAL (L.08 + L.09)	10	386	18 791	989	37 050
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	25 821	XXXX	24 145
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	5 228	227 191	5 522	232 492
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	35 523
Fournitures et autres charges	14	XXXX	36 987	XXXX	1 880
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	36 987	XXXX	37 403
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	5 228	264 178	5 522	269 895
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	5 228	264 178	5 522	269 895
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	5 228	264 178	5 522	269 895

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	14	739	134	6 888
Personnel-temps régulier	2	19 334	652 369	18 820	631 004
Temps supplémentaire	3	17	413	10	404
Primes	4	XXXX	14 739	XXXX	16 118
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	19 365	668 260	18 964	654 414
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 632	70 936	3 690	119 765
Particuliers	9	2 532	49 944	862	18 860
TOTAL (L.08 + L.09)	10	5 164	120 880	4 552	138 625
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	101 085	XXXX	100 227
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	24 529	890 225	23 516	893 266
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	1 765	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	71 147	XXXX	87 287
Allocations directes	15	XXXX	30 498	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	103 410	XXXX	87 287
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	24 529	993 635	23 516	980 553
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		3 039		15 269
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		3 039		15 269
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	24 529	990 596	23 516	965 284
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	24 529	990 596	23 516	965 284

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 876	97 818	2 950	151 749
Personnel-temps régulier	2	17 005	607 981	18 059	624 509
Temps supplémentaire	3	42	1 148	38	931
Primes	4	XXXX	13 031	XXXX	9 143
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	18 923	719 978	21 047	786 332
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	6 114	246 643	3 722	137 843
Particuliers	9	1 368	49 395	803	23 351
TOTAL (L.08 + L.09)	10	7 482	296 038	4 525	161 194
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	126 035	XXXX	110 884
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	26 405	1 142 051	25 572	1 058 410
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	13 542	XXXX	74 176
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	13 542	XXXX	74 176
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	26 405	1 155 593	25 572	1 132 586
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				4 931
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				4 931
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	26 405	1 155 593	25 572	1 127 655
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	26 405	1 155 593	25 572	1 127 655

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	3 080	150 302	1 516	90 477
Personnel-temps régulier	2	10 764	365 878	9 338	305 808
Temps supplémentaire	3	76	3 229	2	55
Primes	4	XXXX	6 552	XXXX	5 453
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	13 920	525 961	10 856	401 793
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 101	41 271	1 980	77 249
Particuliers	9	537	7 618	739	7 485
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 638	48 889	2 719	84 734
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	70 010	XXXX	59 205
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	15 558	644 860	13 575	545 732
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	47 450	XXXX	22 396
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	47 450	XXXX	22 396
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	15 558	692 310	13 575	568 128
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	83 301	XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		83 301		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	15 558	609 009	13 575	568 128
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				3 721
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	15 558	609 009	13 575	564 407

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité: Direction, coord. et soutien adminis.

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.péc.    Montant Ex.péc.    Hres Ex.cour.    Mnt Ex.cour.  
1                      2                      3                      4

## SALAIRES:

Personnel-cadre	1	1 528	160 597	1 479	159 362
Personnel-temps régulier	2	4 222	153 884	4 753	169 917
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	2 521	XXXX	3 017
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 750	317 002	6 232	332 296

## AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	1 074	61 921	1 227	66 201
Particuliers	9	7	293	106	6 370
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 081	62 214	1 333	72 571
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	39 536	XXXX	40 298
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	6 831	418 752	7 565	445 165

## AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	220	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	19 953	XXXX	21 883
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	20 173	XXXX	21 883
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17	6 831	438 925	7 565	467 048

## DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	6 831	438 925	7 565	467 048
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	6 831	438 925	7 565	467 048

Unités Ex.péc.    Mnt Ex.péc.    Unités Ex.cour.    Mnt Ex.cour.  
1                      2                      3                      4

## UNITÉS DE MESURE:

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	136	6 195	765	39 347
Personnel-temps régulier	2	46 870	1 420 838	49 635	1 516 789
Temps supplémentaire	3	1 562	72 108	1 512	68 175
Primes	4	XXXX	59 748	XXXX	69 048
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	48 568	1 558 889	51 912	1 693 359
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	9 327	286 192	9 608	302 611
Particuliers	9	2 123	43 724	4 421	124 241
TOTAL (L.08 + L.09)	10	11 450	329 916	14 029	426 852
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	226 904	XXXX	256 316
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	60 018	2 115 709	65 941	2 376 527
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	141
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 690 946	XXXX	1 543 689
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 690 946	XXXX	1 543 830
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	60 018	3 806 655	65 941	3 920 357
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		58 754		8 794
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		58 754		8 794
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	60 018	3 747 901	65 941	3 911 563
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				159 091
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	60 018	3 747 901	65 941	3 752 472

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le nombre d'examens					
Pour l'établissement	25	26 079		28 822	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	26 079		28 822	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	145,97	XXXX	130,50
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	608	30 351	600	30 990
Personnel-temps régulier	2	30 421	846 974	30 660	864 056
Temps supplémentaire	3	362	13 642	324	12 680
Primes	4	XXXX	6 647	XXXX	4 995
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>31 391</b>	<b>897 614</b>	<b>31 584</b>	<b>912 721</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	6 908	200 664	6 453	188 048
Particuliers	9	3 895	73 506	3 395	80 330
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>10 803</b>	<b>274 170</b>	<b>9 848</b>	<b>268 378</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>148 797</b>	<b>XXXX</b>	<b>152 310</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>42 194</b>	<b>1 320 581</b>	<b>41 432</b>	<b>1 333 409</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	92 830	XXXX	84 788
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 496 260	XXXX	1 280 367
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 589 090</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 365 155</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>42 194</b>	<b>2 909 671</b>	<b>41 432</b>	<b>2 698 564</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		538		505
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>538</b>		<b>505</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>42 194</b>	<b>2 909 133</b>	<b>41 432</b>	<b>2 698 059</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>42 194</b>	<b>2 909 133</b>	<b>41 432</b>	<b>2 698 059</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - L'unité technique provinciale</b>					
Pour l'établissement	25	1 523 216		1 462 050	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>1 523 216</b>		<b>1 462 050</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,91	XXXX	1,85
<b>B - Procédure</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	67,64	XXXX	65,71

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	573	28 419	600	30 990
Personnel-temps régulier	2	7 467	173 179	6 721	154 792
Temps supplémentaire	3	63	1 905	12	381
Primes	4	XXXX	1 130	XXXX	313
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>8 103</b>	<b>204 633</b>	<b>7 333</b>	<b>186 476</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 519	41 434	1 149	29 876
Particuliers	9	1 637	29 033	309	6 233
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>3 156</b>	<b>70 467</b>	<b>1 458</b>	<b>36 109</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>36 790</b>	<b>XXXX</b>	<b>29 781</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>11 259</b>	<b>311 890</b>	<b>8 791</b>	<b>252 366</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	343	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 772	XXXX	2 210
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>2 115</b>	<b>XXXX</b>	<b>2 210</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>11 259</b>	<b>314 005</b>	<b>8 791</b>	<b>254 576</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>11 259</b>	<b>314 005</b>	<b>8 791</b>	<b>254 576</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>11 259</b>	<b>314 005</b>	<b>8 791</b>	<b>254 576</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - L'unité technique provinciale</b>					
Pour l'établissement	25	1 523 216		1 462 050	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>1 523 216</b>		<b>1 462 050</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,21	XXXX	0,17
<b>B - Procédure</b>	<b>30</b>	<b>43 008</b>	<b>XXXX</b>	<b>41 057</b>	<b>XXXX</b>
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	7,30	XXXX	6,20

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	35	1 932		
Personnel-temps régulier	2	22 954	673 795	23 939	709 264
Temps supplémentaire	3	299	11 737	312	12 299
Primes	4	XXXX	5 517	XXXX	4 682
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>23 288</b>	<b>692 981</b>	<b>24 251</b>	<b>726 245</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	5 389	159 230	5 304	158 172
Particuliers	9	2 258	44 473	3 086	74 097
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>7 647</b>	<b>203 703</b>	<b>8 390</b>	<b>232 269</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>112 007</b>	<b>XXXX</b>	<b>122 529</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>30 935</b>	<b>1 008 691</b>	<b>32 641</b>	<b>1 081 043</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	92 487	XXXX	84 788
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 494 488	XXXX	1 278 157
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 586 975</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 362 945</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>30 935</b>	<b>2 595 666</b>	<b>32 641</b>	<b>2 443 988</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		538		505
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>538</b>		<b>505</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>30 935</b>	<b>2 595 128</b>	<b>32 641</b>	<b>2 443 483</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>30 935</b>	<b>2 595 128</b>	<b>32 641</b>	<b>2 443 483</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - L'unité technique provinciale</b>					
Pour l'établissement	25	1 523 216		1 462 050	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>1 523 216</b>		<b>1 462 050</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,70	XXXX	1,67
<b>B - Procédure</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	60,34	XXXX	59,51

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - L'unité technique provinciale</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
<b>B - Procédure</b>	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	719	37 945	956	52 102
Personnel-temps régulier	2	70 532	2 231 299	66 722	2 161 616
Temps supplémentaire	3	1 278	59 570	947	43 094
Primes	4	XXXX	114 196	XXXX	111 815
Main-d'oeuvre indépendante	5	15	993		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	72 544	2 444 003	68 625	2 368 627
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	15 340	511 216	13 916	474 026
Particuliers	9	9 976	210 128	5 259	97 255
TOTAL (L.08 + L.09)	10	25 316	721 344	19 175	571 281
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	386 071	XXXX	354 237
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	97 860	3 551 418	87 800	3 294 145
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	6 632	XXXX	2 539
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 897 821	XXXX	1 904 340
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 904 453	XXXX	1 906 879
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	97 860	5 455 871	87 800	5 201 024
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		11 645		4 687
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		11 645		4 687
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	97 860	5 444 226	87 800	5 196 337
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				107 858
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	97 860	5 444 226	87 800	5 088 479

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	719	37 945	956	52 102
Personnel-temps régulier	2	66 232	2 091 319	62 246	2 011 660
Temps supplémentaire	3	1 044	48 379	804	36 692
Primes	4	XXXX	76 426	XXXX	73 290
Main-d'oeuvre indépendante	5	15	993		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	68 010	2 255 062	64 006	2 173 744
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	14 409	478 471	13 051	440 452
Particuliers	9	9 960	209 640	5 030	89 885
TOTAL (L.08 + L.09)	10	24 369	688 111	18 081	530 337
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	361 283	XXXX	329 102
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	92 379	3 304 456	82 087	3 033 183
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	6 632	XXXX	2 539
Fournitures et autres charges	14	XXXX	981 822	XXXX	994 516
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	988 454	XXXX	997 055
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	92 379	4 292 910	82 087	4 030 238
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		4 066		4 687
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		4 066		4 687
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	92 379	4 288 844	82 087	4 025 551
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				107 858
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	92 379	4 288 844	82 087	3 917 693

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le traitement</b>					
Pour l'établissement	25	20 409		18 531	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	20 409		18 531	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	210,34	XXXX	211,67
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	356	12 394	272	9 493
Temps supplémentaire	3	177	8 891	68	3 347
Primes	4	XXXX	748	XXXX	457
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	533	22 033	340	13 297
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	32	1 137	27	972
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	32	1 137	27	972
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	2 841	XXXX	1 661
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	565	26 011	367	15 930
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	565	26 011	367	15 930
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	565	26 011	367	15 930
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	565	26 011	367	15 930

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le traitement</b>					
Pour l'établissement	25	103		80	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	103		80	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	252,53	XXXX	199,13
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	3 944	127 586	4 204	140 463
Temps supplémentaire	3	57	2 300	75	3 055
Primes	4	XXXX	37 022	XXXX	38 068
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	4 001	166 908	4 279	181 586
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	899	31 608	838	32 602
Particuliers	9	16	488	229	7 370
TOTAL (L.08 + L.09)	10	915	32 096	1 067	39 972
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	21 947	XXXX	23 474
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	4 916	220 951	5 346	245 032
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	915 999	XXXX	909 824
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	915 999	XXXX	909 824
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	4 916	1 136 950	5 346	1 154 856
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		7 579		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		7 579		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	4 916	1 129 371	5 346	1 154 856
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	4 916	1 129 371	5 346	1 154 856

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le traitement</b>					
Pour l'établissement	25	10 450		11 448	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	10 450		11 448	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	108,80	XXXX	100,88
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 532	51 020	1 565	55 547
Personnel-temps régulier	2	208 731	7 017 024	211 625	7 334 762
Temps supplémentaire	3	1 774	82 457	1 299	59 152
Primes	4	XXXX	753 564	XXXX	788 351
Main-d'oeuvre indépendante	5	93	2 759		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	212 130	7 906 824	214 489	8 237 812
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	44 388	1 563 662	42 951	1 518 926
Particuliers	9	18 573	384 528	20 892	486 689
TOTAL (L.08 + L.09)	10	62 961	1 948 190	63 843	2 005 615
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	1 097 769	XXXX	1 117 601
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	275 091	10 952 783	278 332	11 361 028
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	87 647	XXXX	74 802
Fournitures et autres charges	14	XXXX	23 635 124	XXXX	23 549 915
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	23 722 771	XXXX	23 624 717
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	275 091	34 675 554	278 332	34 985 745
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	360 022	XXXX	445 417
Recouvrements	19		256 242		226 661
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		616 264		672 078
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	275 091	34 059 290	278 332	34 313 667
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	275 091	34 059 290	278 332	34 313 667

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2			1 256	43 462
Temps supplémentaire	3			11	510
Primes	4	XXXX		XXXX	3 834
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7			1 267	47 806
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8			249	8 812
Particuliers	9			76	1 724
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10			325	10 536
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	6 629
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12			1 592	64 971
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	69 959
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX		XXXX	69 959
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17			1 592	134 930
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22			1 592	134 930
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24			1 592	134 930

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	7 923		8 551	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28	7 923		8 551	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	15,78
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	547	18 200	558	19 791
Personnel-temps régulier	2	60 092	2 001 221	64 489	2 272 766
Temps supplémentaire	3	510	22 190	377	17 298
Primes	4	XXXX	225 110	XXXX	254 483
Main-d'oeuvre indépendante	5	12	1 379		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	61 161	2 268 100	65 424	2 564 338
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	12 602	443 614	13 114	476 715
Particuliers	9	6 054	108 725	6 311	129 543
TOTAL (L.08 + L.09)	10	18 656	552 339	19 425	606 258
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	316 296	XXXX	347 927
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	79 817	3 136 735	84 849	3 518 523
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	42 026	XXXX	37 965
Fournitures et autres charges	14	XXXX	15 299 250	XXXX	15 558 367
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	15 341 276	XXXX	15 596 332
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	79 817	18 478 011	84 849	19 114 855
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	2	XXXX	
Recouvrements	19		12 320		17 625
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		12 322		17 625
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	79 817	18 465 689	84 849	19 097 230
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	79 817	18 465 689	84 849	19 097 230

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	870	28 985	894	31 723
Personnel-temps régulier	2	84 997	2 892 341	88 282	2 989 150
Temps supplémentaire	3	558	23 756	467	18 802
Primes	4	XXXX	330 837	XXXX	338 403
Main-d'oeuvre indépendante	5	6	691		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>86 431</b>	<b>3 276 610</b>	<b>89 643</b>	<b>3 378 078</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	18 695	666 058	18 032	625 381
Particuliers	9	7 175	145 971	8 835	213 975
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>25 870</b>	<b>812 029</b>	<b>26 867</b>	<b>839 356</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>450 908</b>	<b>XXXX</b>	<b>451 867</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>112 301</b>	<b>4 539 547</b>	<b>116 510</b>	<b>4 669 301</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	12 404	XXXX	9 105
Fournitures et autres charges	14	XXXX	5 663 528	XXXX	5 412 873
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>5 675 932</b>	<b>XXXX</b>	<b>5 421 978</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>112 301</b>	<b>10 215 479</b>	<b>116 510</b>	<b>10 091 279</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		71 638		58 315
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>71 638</b>		<b>58 315</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>112 301</b>	<b>10 143 841</b>	<b>116 510</b>	<b>10 032 964</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>112 301</b>	<b>10 143 841</b>	<b>116 510</b>	<b>10 032 964</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	201 080		200 140	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>201 080</b>		<b>200 140</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	50,80	XXXX	50,42
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	41	1 363	41	1 469
Personnel-temps régulier	2	54 125	1 771 640	49 555	1 724 695
Temps supplémentaire	3	621	32 547	403	20 759
Primes	4	XXXX	156 748	XXXX	158 079
Main-d'oeuvre indépendante	5	74	551		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	54 861	1 962 849	49 999	1 905 002
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	11 423	394 343	10 213	360 379
Particuliers	9	4 781	118 197	5 146	129 850
TOTAL (L.08 + L.09)	10	16 204	512 540	15 359	490 229
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	281 255	XXXX	268 610
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	71 065	2 756 644	65 358	2 663 841
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	30 744	XXXX	25 803
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 913 407	XXXX	1 692 746
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 944 151	XXXX	1 718 549
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	71 065	4 700 795	65 358	4 382 390
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	967
Recouvrements	19		8 084		7 050
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		8 084		8 017
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	71 065	4 692 711	65 358	4 374 373
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	71 065	4 692 711	65 358	4 374 373

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le jour-présence					
Pour l'établissement	25	102 835		542 653	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	102 835		542 653	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	45,71	XXXX	8,08
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	74	2 472	72	2 564
Personnel-temps régulier	2	9 517	351 822	8 043	304 689
Temps supplémentaire	3	85	3 964	41	1 783
Primes	4	XXXX	40 869	XXXX	33 552
Main-d'oeuvre indépendante	5	1	138		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	9 677	399 265	8 156	342 588
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 668	59 647	1 343	47 639
Particuliers	9	563	11 635	524	11 597
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 231	71 282	1 867	59 236
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	49 310	XXXX	42 568
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	11 908	519 857	10 023	444 392
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	2 473	XXXX	1 929
Fournitures et autres charges	14	XXXX	758 939	XXXX	815 970
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	761 412	XXXX	817 899
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	11 908	1 281 269	10 023	1 262 291
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	360 020	XXXX	444 450
Recouvrements	19		164 200		143 671
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		524 220		588 121
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	11 908	757 049	10 023	674 170
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	11 908	757 049	10 023	674 170

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	3 090	148 441	2 101	109 127
Personnel-temps régulier	2	249 749	6 603 355	252 990	6 783 579
Temps supplémentaire	3	4 406	173 782	5 049	197 714
Primes	4	XXXX	249 295	XXXX	273 892
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	257 245	7 174 873	260 140	7 364 312
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	55 061	1 510 257	54 549	1 515 799
Particuliers	9	25 912	420 202	29 380	544 472
TOTAL (L.08 + L.09)	10	80 973	1 930 459	83 929	2 060 271
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	1 181 515	XXXX	1 223 085
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	338 218	10 286 847	344 069	10 647 668
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	667 649	XXXX	287 002
Fournitures et autres charges	14	XXXX	4 693 807	XXXX	5 336 408
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	5 361 456	XXXX	5 623 410
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	338 218	15 648 303	344 069	16 271 078
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	11 765	XXXX	2 021
Recouvrements	19		42 270		45 078
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		54 035		47 099
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	338 218	15 594 268	344 069	16 223 979
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				420
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	338 218	15 594 268	344 069	16 223 559

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - L'unité technique provinciale					
Pour l'établissement	25	9 230 679		9 808 804	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	9 230 679		9 808 804	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,70	XXXX	1,66
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	483	21 662	1	259
Personnel-temps régulier	2	99 176	2 673 520	93 047	2 559 858
Temps supplémentaire	3	1 238	44 971	1 594	60 765
Primes	4	XXXX	125 820	XXXX	142 805
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	100 897	2 865 973	94 642	2 763 687

## AVANTAGES SOCIAUX:

Général	8	23 927	673 785	23 583	682 895
Particuliers	9	11 803	153 668	16 683	275 592
TOTAL (L.08 + L.09)	10	35 730	827 453	40 266	958 487
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	480 346	XXXX	478 135
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	136 627	4 173 772	134 908	4 200 309

## AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	335 321	XXXX	100 330
Fournitures et autres charges	14	XXXX	888 590	XXXX	856 326
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 223 911	XXXX	956 656
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	136 627	5 397 683	134 908	5 156 965

## DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		38 211		41 161
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		38 211		41 161
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	136 627	5 359 472	134 908	5 115 804
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	136 627	5 359 472	134 908	5 115 804

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

## UNITÉS DE MESURE:

A - L'unité technique provinciale

Pour l'établissement	25	4 030 327		4 190 908	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	4 030 327		4 190 908	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,34	XXXX	1,23
B - Procédure	30	268 977	XXXX	277 319	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	19,93	XXXX	18,45

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	24 986	715 923	24 979	740 856
Temps supplémentaire	3	280	10 825	205	8 744
Primes	4	XXXX	5 146	XXXX	5 153
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	25 266	731 894	25 184	754 753
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	4 470	131 676	4 598	136 719
Particuliers	9	2 190	40 022	2 677	68 522
TOTAL (L.08 + L.09)	10	6 660	171 698	7 275	205 241
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	116 054	XXXX	123 117
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	31 926	1 019 646	32 459	1 083 111
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	48 397	XXXX	50 561
Fournitures et autres charges	14	XXXX	278 032	XXXX	286 629
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	326 429	XXXX	337 190
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	31 926	1 346 075	32 459	1 420 301
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	31 926	1 346 075	32 459	1 420 301
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	31 926	1 346 075	32 459	1 420 301

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - L'unité technique provinciale					
Pour l'établissement	25	2 202 285		2 254 554	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 202 285		2 254 554	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,61	XXXX	0,63
B - Procédure	30	72 433	XXXX	77 143	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	18,58	XXXX	18,41

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1	39		
Personnel-temps régulier	2	9 272	284 157	9 991	312 827
Temps supplémentaire	3	31	1 266	277	12 235
Primes	4	XXXX	2 484	XXXX	4 076
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	9 304	287 946	10 268	329 138
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 931	62 588	1 568	49 165
Particuliers	9	1 056	25 866	314	8 902
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 987	88 454	1 882	58 067
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	46 441	XXXX	48 889
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	12 291	422 841	12 150	436 094
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	26 331	XXXX	7 592
Fournitures et autres charges	14	XXXX	236 744	XXXX	251 749
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	263 075	XXXX	259 341
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	12 291	685 916	12 150	695 435
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		825		555
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		825		555
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	12 291	685 091	12 150	694 880
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	12 291	685 091	12 150	694 880

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - L'unité technique provinciale					
Pour l'établissement	25	399 130		527 620	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	399 130		527 620	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,72	XXXX	1,32
B - Procédure					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	39,89	XXXX	25,83

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	25 887	744 246	23 135	683 937
Temps supplémentaire	3	747	30 662	723	31 014
Primes	4	XXXX	22 804	XXXX	24 914
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	26 634	797 712	23 858	739 865
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	4 816	142 995	4 846	151 285
Particuliers	9	1 752	39 674	2 705	52 626
TOTAL (L.08 + L.09)	10	6 568	182 669	7 551	203 911
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	123 786	XXXX	120 225
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	33 202	1 104 167	31 409	1 064 001
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	111 730	XXXX	111 271
Fournitures et autres charges	14	XXXX	884 437	XXXX	1 135 201
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	996 167	XXXX	1 246 472
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	33 202	2 100 334	31 409	2 310 473
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	2 021
Recouvrements	19		1 182		3 362
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		1 182		5 383
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	33 202	2 099 152	31 409	2 305 090
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	33 202	2 099 152	31 409	2 305 090

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - L'unité technique provinciale					
Pour l'établissement	25	1 549 462		1 565 597	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 549 462		1 565 597	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,36	XXXX	1,48
B - Procédure	30	65 933	XXXX	68 421	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	31,84	XXXX	33,69

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	15 444	464 322	17 214	515 782
Temps supplémentaire	3	326	15 203	190	8 584
Primes	4	XXXX	9 574	XXXX	16 442
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	15 770	489 099	17 404	540 808
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 974	91 035	2 832	87 294
Particuliers	9	848	22 193	486	13 956
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 822	113 228	3 318	101 250
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	75 302	XXXX	81 688
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	19 592	677 629	20 722	723 746
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	128 422	XXXX	17 187
Fournitures et autres charges	14	XXXX	324 921	XXXX	466 924
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	453 343	XXXX	484 111
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	19 592	1 130 972	20 722	1 207 857
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	19 592	1 130 972	20 722	1 207 857
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	19 592	1 130 972	20 722	1 207 857

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - L'unité technique provinciale					
Pour l'établissement	25	837 100		1 023 160	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	837 100		1 023 160	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,35	XXXX	1,18
B - Procédure					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	63,60	XXXX	57,48

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	5 022	159 496	4 745	152 713
Temps supplémentaire	3	328	14 947	399	18 400
Primes	4	XXXX	25 305	XXXX	26 225
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 350	199 748	5 144	197 338

## AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	856	27 789	771	25 313
Particuliers	9	231	7 219	452	11 846
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 087	35 008	1 223	37 159
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	28 664	XXXX	27 488
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	6 437	263 420	6 367	261 985

## AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 130 109	XXXX	1 250 949
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 130 109	XXXX	1 250 949
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	6 437	1 393 529	6 367	1 512 934

## DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX	11 765	XXXX	
Recouvrements	19		2 052		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		13 817		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	6 437	1 379 712	6 367	1 512 934
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	6 437	1 379 712	6 367	1 512 934

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

## UNITÉS DE MESURE:

A - L'unité technique provinciale

Pour l'établissement	25	212 375		246 965	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	212 375		246 965	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	6,56	XXXX	6,13
B - Procédure	30	2 798	XXXX	3 190	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	493,11	XXXX	474,27

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - L'unité technique provinciale</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
<b>B - Procédure</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	2 606	126 740	2 100	108 868
Personnel-temps régulier	2	69 962	1 561 691	79 879	1 817 606
Temps supplémentaire	3	1 456	55 908	1 661	57 972
Primes	4	XXXX	58 162	XXXX	54 277
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	74 024	1 802 501	83 640	2 038 723
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	16 087	380 389	16 351	383 128
Particuliers	9	8 032	131 560	6 063	113 028
TOTAL (L.08 + L.09)	10	24 119	511 949	22 414	496 156
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	310 922	XXXX	343 543
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	98 143	2 625 372	106 054	2 878 422
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	17 448	XXXX	61
Fournitures et autres charges	14	XXXX	950 974	XXXX	1 088 630
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	968 422	XXXX	1 088 691
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	98 143	3 593 794	106 054	3 967 113
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	98 143	3 593 794	106 054	3 967 113
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				420
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	98 143	3 593 794	106 054	3 966 693

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - L'unité technique provinciale					
Pour l'établissement	25	9 230 679		9 808 804	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	9 230 679		9 808 804	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,39	XXXX	0,40
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			833	38 839
Personnel-temps régulier	2			1 712	83 440
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	11 086
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			2 545	133 365
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8			498	24 119
Particuliers	9			7	326
TOTAL (L.08 + L.09)	10			505	24 445
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	16 450
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			3 050	174 260
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	2 817
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	2 817
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17			3 050	177 077
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22			3 050	177 077
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24			3 050	177 077

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	0,00
B - La mise en traitement	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	38
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				38

## AVANTAGES SOCIAUX:

Général	8			103	5 023
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10			103	5 023
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	751
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12			103	5 812

## AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX		XXXX	
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17			103	5 812

## DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22			103	5 812
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24			103	5 812

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

## UNITÉS DE MESURE:

## A - Unité de traitement

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	0,00
<b>B - La mise en traitement</b>	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Unité de traitement</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
<b>B - La mise en traitement</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			833	38 839
Personnel-temps régulier	2			1 712	83 440
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	11 048
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			2 545	133 327
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8			395	19 096
Particuliers	9			7	326
TOTAL (L.08 + L.09)	10			402	19 422
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	15 699
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			2 947	168 448
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	2 817
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	2 817
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17			2 947	171 265
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22			2 947	171 265
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24			2 947	171 265

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - La visite</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	0,00
<b>B - La mise en traitement</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	301	15 003	271	17 357
Personnel-temps régulier	2	35 279	1 263 333	36 895	1 355 808
Temps supplémentaire	3	11	384	277	9 202
Primes	4	XXXX	6 460	XXXX	6 660
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	35 591	1 285 180	37 443	1 389 027
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	7 939	291 265	7 766	299 626
Particuliers	9	4 222	61 873	4 604	52 506
TOTAL (L.08 + L.09)	10	12 161	353 138	12 370	352 132
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	194 873	XXXX	209 701
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	47 752	1 833 191	49 813	1 950 860
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	30
Fournitures et autres charges	14	XXXX	18 624	XXXX	22 591
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	18 624	XXXX	22 621
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	47 752	1 851 815	49 813	1 973 481
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				491
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				491
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	47 752	1 851 815	49 813	1 972 990
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				1 794
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	47 752	1 851 815	49 813	1 971 196

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	9 543	310 906	11 059	355 988
Temps supplémentaire	3	11	384	239	7 326
Primes	4	XXXX	677	XXXX	1 107
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>9 554</b>	<b>311 967</b>	<b>11 298</b>	<b>364 421</b>

## AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	2 062	69 085	2 326	81 116
Particuliers	9	1 393	19 703	1 974	22 744
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>3 455</b>	<b>88 788</b>	<b>4 300</b>	<b>103 860</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>48 326</b>	<b>XXXX</b>	<b>58 577</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>13 009</b>	<b>449 081</b>	<b>15 598</b>	<b>526 858</b>

## AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 378	XXXX	7 776
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>2 378</b>	<b>XXXX</b>	<b>7 776</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>13 009</b>	<b>451 459</b>	<b>15 598</b>	<b>534 634</b>

## DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				167
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				<b>167</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>13 009</b>	<b>451 459</b>	<b>15 598</b>	<b>534 467</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>13 009</b>	<b>451 459</b>	<b>15 598</b>	<b>534 467</b>

Unités Ex.péc. 1 Mnt Ex.péc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

## UNITÉS DE MESURE:

A - Les heures de prest.de serv.

Pour l'établissement	25	6 505		7 447	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>6 505</b>		<b>7 447</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	69,40	XXXX	71,79
B - Le jour-traitement	30	5 907	XXXX	6 684	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	76,43	XXXX	79,96

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	301	15 003	271	17 357
Personnel-temps régulier	2	13 378	501 662	13 125	521 396
Temps supplémentaire	3			38	1 876
Primes	4	XXXX	5 414	XXXX	5 269
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	13 679	522 079	13 434	545 898
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	3 039	117 111	2 875	117 917
Particuliers	9	1 214	23 083	1 462	13 658
TOTAL (L.08 + L.09)	10	4 253	140 194	4 337	131 575
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	79 675	XXXX	80 363
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	17 932	741 948	17 771	757 836
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	5 083	XXXX	3 274
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	5 083	XXXX	3 274
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	17 932	747 031	17 771	761 110
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				324
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				324
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	17 932	747 031	17 771	760 786
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				1 794
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	17 932	747 031	17 771	758 992

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Les heures de prest.de serv.</b>					
Pour l'établissement	25	10 199		9 848	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	10 199		9 848	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	73,25	XXXX	77,10
<b>B - Le jour-traitement</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	143,99	XXXX	148,91

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	12 358	450 765	12 711	478 424
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	369	XXXX	284
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>12 358</b>	<b>451 134</b>	<b>12 711</b>	<b>478 708</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 838	105 069	2 565	100 593
Particuliers	9	1 615	19 087	1 168	16 104
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>4 453</b>	<b>124 156</b>	<b>3 733</b>	<b>116 697</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>66 872</b>	<b>XXXX</b>	<b>70 761</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>16 811</b>	<b>642 162</b>	<b>16 444</b>	<b>666 166</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	30
Fournitures et autres charges	14	XXXX	11 163	XXXX	11 541
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>11 163</b>	<b>XXXX</b>	<b>11 571</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>16 811</b>	<b>653 325</b>	<b>16 444</b>	<b>677 737</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>16 811</b>	<b>653 325</b>	<b>16 444</b>	<b>677 737</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>16 811</b>	<b>653 325</b>	<b>16 444</b>	<b>677 737</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'utilisateur	30	1 129	XXXX	1 180	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	578,68	XXXX	574,35

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	933	46 518	834	44 639
Personnel-temps régulier	2	95 783	3 221 645	97 748	3 373 232
Temps supplémentaire	3	82	2 162	124	4 407
Primes	4	XXXX	26 001	XXXX	20 988
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	96 798	3 296 326	98 706	3 443 266
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	20 745	719 445	20 558	724 280
Particuliers	9	12 766	274 442	10 803	266 668
TOTAL (L.08 + L.09)	10	33 511	993 887	31 361	990 948
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	537 450	XXXX	550 641
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	130 309	4 827 663	130 067	4 984 855
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	8 873	XXXX	2 061
Fournitures et autres charges	14	XXXX	68 484	XXXX	73 279
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	77 357	XXXX	75 340
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	130 309	4 905 020	130 067	5 060 195
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 479		1 118
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		1 479		1 118
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	130 309	4 903 541	130 067	5 059 077
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				648
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	130 309	4 903 541	130 067	5 058 429

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Les heures de prest.de serv.</b>					
Pour l'établissement	25	68 557		66 594	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	68 557		66 594	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	71,55	XXXX	75,98
<b>B - Le jour-traitement</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	67,11	XXXX	72,70

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	571	28 474	578	30 127
Personnel-temps régulier	2	63 608	2 319 523	60 362	2 284 785
Temps supplémentaire	3	27	1 151	69	2 819
Primes	4	XXXX	16 669	XXXX	17 692
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	64 206	2 365 817	61 009	2 335 423
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	13 694	523 507	12 469	495 467
Particuliers	9	5 908	122 023	9 307	179 754
TOTAL (L.08 + L.09)	10	19 602	645 530	21 776	675 221
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	377 496	XXXX	370 487
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	83 808	3 388 843	82 785	3 381 131
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	1 017	XXXX	438
Fournitures et autres charges	14	XXXX	140 732	XXXX	100 056
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	141 749	XXXX	100 494
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	83 808	3 530 592	82 785	3 481 625
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		29 407		24 689
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		29 407		24 689
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	83 808	3 501 185	82 785	3 456 936
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	83 808	3 501 185	82 785	3 456 936

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Les heures de prest.de serv.</b>					
Pour l'établissement	25	42 184		43 938	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	42 184		43 938	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	83,70	XXXX	79,24
<b>B - Le jour-traitement</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	124,94	XXXX	123,98

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			1	27
Personnel-temps régulier	2	44 014	1 186 029	44 190	1 251 122
Temps supplémentaire	3	47	1 480	175	6 221
Primes	4	XXXX	11 820	XXXX	10 108
Main-d'oeuvre indépendante	5	6	90	7	98
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	44 067	1 199 419	44 373	1 267 576
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	9 578	272 203	9 338	272 934
Particuliers	9	2 842	53 630	4 052	96 405
TOTAL (L.08 + L.09)	10	12 420	325 833	13 390	369 339
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	221 266	XXXX	233 047
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	56 487	1 746 518	57 763	1 869 962
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	20 691	XXXX	32 499
Fournitures et autres charges	14	XXXX	145 882	XXXX	142 758
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	166 573	XXXX	175 257
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	56 487	1 913 091	57 763	2 045 219
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		49 900		35 861
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		49 900		35 861
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	56 487	1 863 191	57 763	2 009 358
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	56 487	1 863 191	57 763	2 009 358

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - La participation</b>					
Pour l'établissement	25	297 641		233 701	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	297 641		233 701	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	6,43	XXXX	8,75
<b>B - Le temps vécu loisirs</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,12	XXXX	0,16

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
B - L'usager	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 450	64 002	1 529	66 377
Personnel-temps régulier	2	12	485	8	407
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	12	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>1 462</b>	<b>64 499</b>	<b>1 537</b>	<b>66 784</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	280	9 949	252	10 031
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>280</b>	<b>9 949</b>	<b>252</b>	<b>10 031</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>10 229</b>	<b>XXXX</b>	<b>10 487</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>1 742</b>	<b>84 677</b>	<b>1 789</b>	<b>87 302</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	68 140	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	987	XXXX	855
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>69 127</b>	<b>XXXX</b>	<b>855</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>1 742</b>	<b>153 804</b>	<b>1 789</b>	<b>88 157</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		2 010		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>2 010</b>		
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>1 742</b>	<b>151 794</b>	<b>1 789</b>	<b>88 157</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>1 742</b>	<b>151 794</b>	<b>1 789</b>	<b>88 157</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Les heures de prest.de serv.</b>					
Pour l'établissement	25	5		11	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>5</b>		<b>11</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	30 760,80	XXXX	8 014,27
<b>B - L'usager</b>	<b>30</b>	<b>1</b>	<b>XXXX</b>	<b>1</b>	<b>XXXX</b>
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	151 794,00	XXXX	88 157,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	2 373	116 230	2 087	105 991
Personnel-temps régulier	2	45 578	1 313 607	44 571	1 304 680
Temps supplémentaire	3	1 425	69 335	2 219	94 550
Primes	4	XXXX	118 880	XXXX	155 054
Main-d'oeuvre indépendante	5	828	42 218	549	25 829
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>50 204</b>	<b>1 660 270</b>	<b>49 426</b>	<b>1 686 104</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	10 669	319 216	9 985	324 928
Particuliers	9	5 007	127 444	5 193	108 267
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>15 676</b>	<b>446 660</b>	<b>15 178</b>	<b>433 195</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>249 899</b>	<b>XXXX</b>	<b>258 586</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>65 880</b>	<b>2 356 829</b>	<b>64 604</b>	<b>2 377 885</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	61 861	XXXX	30 781
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>61 861</b>	<b>XXXX</b>	<b>30 781</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>65 880</b>	<b>2 418 690</b>	<b>64 604</b>	<b>2 408 666</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		69		10 626
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>69</b>		<b>10 626</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>65 880</b>	<b>2 418 621</b>	<b>64 604</b>	<b>2 398 040</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>65 880</b>	<b>2 418 621</b>	<b>64 604</b>	<b>2 398 040</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	7 923		8 551	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>7 923</b>		<b>8 551</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	305,27	XXXX	281,68
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	2 373	116 230	2 087	105 991
Personnel-temps régulier	2	45 578	1 313 607	44 571	1 304 680
Temps supplémentaire	3	1 425	69 335	2 219	94 550
Primes	4	XXXX	118 880	XXXX	155 054
Main-d'oeuvre indépendante	5	828	42 218	549	25 829
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	50 204	1 660 270	49 426	1 686 104
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	10 669	319 216	9 985	324 928
Particuliers	9	5 007	127 444	5 193	108 267
TOTAL (L.08 + L.09)	10	15 676	446 660	15 178	433 195
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	249 899	XXXX	258 586
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	65 880	2 356 829	64 604	2 377 885
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	61 861	XXXX	30 781
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	61 861	XXXX	30 781
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	65 880	2 418 690	64 604	2 408 666
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		69		10 626
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		69		10 626
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	65 880	2 418 621	64 604	2 398 040
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	65 880	2 418 621	64 604	2 398 040

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	7 923		8 551	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	7 923		8 551	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	305,27	XXXX	281,68
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité: Centre jour pers. en perte d'auto.

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	294	14 531	279	14 142
Personnel-temps régulier	2	40 895	1 119 619	39 994	1 106 494
Temps supplémentaire	3	7	207	100	3 367
Primes	4	XXXX	4 521	XXXX	1 990
Main-d'oeuvre indépendante	5	58	990	19	185
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	41 254	1 139 868	40 392	1 126 178
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	9 356	266 043	8 292	239 854
Particuliers	9	3 598	77 462	4 881	95 585
TOTAL (L.08 + L.09)	10	12 954	343 505	13 173	335 439
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	200 413	XXXX	203 225
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	54 208	1 683 786	53 565	1 664 842
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	3 132	XXXX	3 468
Fournitures et autres charges	14	XXXX	139 555	XXXX	141 212
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	142 687	XXXX	144 680
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	54 208	1 826 473	53 565	1 809 522
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	28 129	XXXX	25 751
Recouvrements	19		35 125		23 028
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		63 254		48 779
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	54 208	1 763 219	53 565	1 760 743
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	54 208	1 763 219	53 565	1 760 743

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - La présence</b>					
Pour l'établissement	25	22 413		23 779	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	22 413		23 779	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	81,49	XXXX	76,10
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	4 208	184 851	4 442	215 015
Personnel-temps régulier	2	84 388	2 258 493	84 120	2 323 355
Temps supplémentaire	3	659	21 832	621	20 419
Primes	4	XXXX	129 514	XXXX	206 200
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>89 255</b>	<b>2 594 690</b>	<b>89 183</b>	<b>2 764 989</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	20 392	573 064	19 231	551 297
Particuliers	9	7 949	199 799	3 945	87 374
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>28 341</b>	<b>772 863</b>	<b>23 176</b>	<b>638 671</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>451 094</b>	<b>XXXX</b>	<b>455 336</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>117 596</b>	<b>3 818 647</b>	<b>112 359</b>	<b>3 858 996</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	1 070	XXXX	770
Fournitures et autres charges	14	XXXX	86 390	XXXX	102 844
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>87 460</b>	<b>XXXX</b>	<b>103 614</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>117 596</b>	<b>3 906 107</b>	<b>112 359</b>	<b>3 962 610</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	36	XXXX	15
Recouvrements	19		217		92 730
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>253</b>		<b>92 745</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>117 596</b>	<b>3 905 854</b>	<b>112 359</b>	<b>3 869 865</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				2 810
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>117 596</b>	<b>3 905 854</b>	<b>112 359</b>	<b>3 867 055</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	10 901		10 055	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>10 901</b>		<b>10 055</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	358,33	XXXX	393,81
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	4 208	184 851	4 442	215 015
Personnel-temps régulier	2	84 388	2 258 493	84 120	2 323 355
Temps supplémentaire	3	659	21 832	621	20 419
Primes	4	XXXX	129 514	XXXX	206 200
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	89 255	2 594 690	89 183	2 764 989
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	20 392	573 064	19 231	551 297
Particuliers	9	7 949	199 799	3 945	87 374
TOTAL (L.08 + L.09)	10	28 341	772 863	23 176	638 671
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	451 094	XXXX	455 336
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	117 596	3 818 647	112 359	3 858 996
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	1 070	XXXX	770
Fournitures et autres charges	14	XXXX	86 390	XXXX	102 844
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	87 460	XXXX	103 614
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	117 596	3 906 107	112 359	3 962 610
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	36	XXXX	15
Recouvrements	19		217		92 730
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		253		92 745
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	117 596	3 905 854	112 359	3 869 865
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				2 810
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	117 596	3 905 854	112 359	3 867 055

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	10 901		10 055	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	10 901		10 055	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	358,33	XXXX	393,81
<b>B - L'usager</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	38 287,67

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1	1 042	2 080	102 863
Personnel-temps régulier	2	50 570	1 446 380	33 397	961 654
Temps supplémentaire	3	102	3 722	26	1 025
Primes	4	XXXX	9 829	XXXX	38 584
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	50 673	1 460 973	35 503	1 104 126
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	12 120	351 653	8 252	259 898
Particuliers	9	5 192	105 875	4 369	106 932
TOTAL (L.08 + L.09)	10	17 312	457 528	12 621	366 830
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	319 771	XXXX	214 815
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	67 985	2 238 272	48 124	1 685 771
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	4 000
Fournitures et autres charges	14	XXXX	97 777	XXXX	79 497
Allocations directes	15	XXXX	38	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	97 815	XXXX	83 497
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	67 985	2 336 087	48 124	1 769 268
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		2 124		72 716
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		2 124		72 716
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	67 985	2 333 963	48 124	1 696 552
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				1 563
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	67 985	2 333 963	48 124	1 694 989

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - La présence</b>					
Pour l'établissement	25	64 593		55 634	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	64 593		55 634	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	36,17	XXXX	31,77
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1	1 042	2 080	102 863
Personnel-temps régulier	2	50 570	1 446 380	33 397	961 654
Temps supplémentaire	3	102	3 722	26	1 025
Primes	4	XXXX	9 829	XXXX	38 584
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	50 673	1 460 973	35 503	1 104 126
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	12 120	351 653	8 252	259 898
Particuliers	9	5 192	105 875	4 369	106 932
TOTAL (L.08 + L.09)	10	17 312	457 528	12 621	366 830
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	319 771	XXXX	214 815
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	67 985	2 238 272	48 124	1 685 771
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	4 000
Fournitures et autres charges	14	XXXX	97 777	XXXX	79 497
Allocations directes	15	XXXX	38	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	97 815	XXXX	83 497
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	67 985	2 336 087	48 124	1 769 268
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		2 124		72 716
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		2 124		72 716
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	67 985	2 333 963	48 124	1 696 552
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				1 563
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	67 985	2 333 963	48 124	1 694 989

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - La présence</b>					
Pour l'établissement	25	64 593		55 634	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	64 593		55 634	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	36,17	XXXX	31,77
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	37 660	XXXX	36 770
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	37 660	XXXX	36 770
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		37 660		36 770
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		37 660		36 770
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		37 660		36 770

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - La présence</b>					
Pour l'établissement	25	2 267		2 275	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28	2 267		2 275	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	16,61	XXXX	16,16
<b>B - L'usager</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	37 660	XXXX	36 770
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	37 660	XXXX	36 770
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		37 660		36 770
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		37 660		36 770
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		37 660		36 770

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - La présence</b>					
Pour l'établissement	25	2 267		2 275	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 267		2 275	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	16,61	XXXX	16,16
<b>B - L'usager</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			649	29 519
Personnel-temps régulier	2	18 534	557 147	14 101	430 881
Temps supplémentaire	3	3	84	6	246
Primes	4	XXXX	3 054	XXXX	4 283
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	18 537	560 285	14 756	464 929
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	4 343	131 127	3 215	100 184
Particuliers	9	2 187	47 372	2 034	42 683
TOTAL (L.08 + L.09)	10	6 530	178 499	5 249	142 867
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	115 033	XXXX	88 337
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	25 067	853 817	20 005	696 133
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	78 040	XXXX	84 355
Fournitures et autres charges	14	XXXX	23 104	XXXX	18 829
Allocations directes	15	XXXX	43 945	XXXX	48 888
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	145 089	XXXX	152 072
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	25 067	998 906	20 005	848 205
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				1 413
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				1 413
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	25 067	998 906	20 005	846 792
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				1 159
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	25 067	998 906	20 005	845 633

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - La présence</b>					
Pour l'établissement	25	83 423		83 667	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	83 423		83 667	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	11,97	XXXX	10,12
<b>B - L'utilisateur</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			595	27 254
Personnel-temps régulier	2	11 470	348 314	8 514	261 466
Temps supplémentaire	3	1	5		
Primes	4	XXXX	3 021	XXXX	3 843
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	11 471	351 340	9 109	292 563
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 930	88 754	2 050	64 105
Particuliers	9	1 473	37 128	1 382	33 256
TOTAL (L.08 + L.09)	10	4 403	125 882	3 432	97 361
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	73 219	XXXX	54 972
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	15 874	550 441	12 541	444 896
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	2 235	XXXX	2 565
Fournitures et autres charges	14	XXXX	17 999	XXXX	15 298
Allocations directes	15	XXXX	43 945	XXXX	46 545
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	64 179	XXXX	64 408
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	15 874	614 620	12 541	509 304
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				484
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				484
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	15 874	614 620	12 541	508 820
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				1 159
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	15 874	614 620	12 541	507 661

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - La présence</b>					
Pour l'établissement	25	52 397		53 003	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	52 397		53 003	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	11,73	XXXX	9,59
<b>B - L'usager</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			54	2 265
Personnel-temps régulier	2	7 064	208 833	5 587	169 415
Temps supplémentaire	3	2	79	6	246
Primes	4	XXXX	33	XXXX	440
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	7 066	208 945	5 647	172 366
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 413	42 373	1 165	36 079
Particuliers	9	714	10 244	652	9 427
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 127	52 617	1 817	45 506
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	41 814	XXXX	33 365
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	9 193	303 376	7 464	251 237
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	75 805	XXXX	81 790
Fournitures et autres charges	14	XXXX	5 105	XXXX	3 531
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	2 343
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	80 910	XXXX	87 664
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	9 193	384 286	7 464	338 901
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				929
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				929
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	9 193	384 286	7 464	337 972
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	9 193	384 286	7 464	337 972

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - La présence</b>					
Pour l'établissement	25	31 026		30 664	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	31 026		30 664	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	12,39	XXXX	11,05
<b>B - L'usager</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			38	1 746
Personnel-temps régulier	2	708	21 543	588	17 479
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	186	XXXX	246
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	708	21 729	626	19 471
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	178	5 530	121	3 805
Particuliers	9	91	2 296	46	1 087
TOTAL (L.08 + L.09)	10	269	7 826	167	4 892
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	4 453	XXXX	3 250
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	977	34 008	793	27 613
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 298	XXXX	850
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 298	XXXX	850
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	977	35 306	793	28 463
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	977	35 306	793	28 463
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	977	35 306	793	28 463

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	25	XXXX	18	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 412,24	XXXX	1 581,28

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			38	1 746
Personnel-temps régulier	2	708	21 543	588	17 479
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	186	XXXX	246
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	708	21 729	626	19 471
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	178	5 530	121	3 805
Particuliers	9	91	2 296	46	1 087
TOTAL (L.08 + L.09)	10	269	7 826	167	4 892
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	4 453	XXXX	3 250
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	977	34 008	793	27 613
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 298	XXXX	850
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 298	XXXX	850
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	977	35 306	793	28 463
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	977	35 306	793	28 463
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	977	35 306	793	28 463

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	25	XXXX	18	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 412,24	XXXX	1 581,28

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 570	74 384	5 423	261 171
Personnel-temps régulier	2	209 357	5 045 586	180 867	4 419 301
Temps supplémentaire	3	9 036	315 149	7 466	260 456
Primes	4	XXXX	319 599	XXXX	351 015
Main-d'oeuvre indépendante	5	42	603	10	150
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>220 005</b>	<b>5 755 321</b>	<b>193 766</b>	<b>5 292 093</b>

## AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	46 598	1 152 797	39 581	1 023 815
Particuliers	9	40 672	738 680	31 504	557 334
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>87 270</b>	<b>1 891 477</b>	<b>71 085</b>	<b>1 581 149</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 339 081</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 019 055</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>307 275</b>	<b>8 985 879</b>	<b>264 851</b>	<b>7 892 297</b>

## AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	269 250	XXXX	338 273
Fournitures et autres charges	14	XXXX	561 717	XXXX	464 664
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>830 967</b>	<b>XXXX</b>	<b>802 937</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>307 275</b>	<b>9 816 846</b>	<b>264 851</b>	<b>8 695 234</b>

## DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		154 375		180 611
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>154 375</b>		<b>180 611</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>307 275</b>	<b>9 662 471</b>	<b>264 851</b>	<b>8 514 623</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				3 942
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>307 275</b>	<b>9 662 471</b>	<b>264 851</b>	<b>8 510 681</b>

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

## UNITÉS DE MESURE:

A - Le jour-présence

Pour l'établissement	25	32 633		32 888	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>32 633</b>		<b>32 888</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	300,83	XXXX	264,27
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			3 895	187 247
Personnel-temps régulier	2	125 089	2 976 442	100 295	2 406 557
Temps supplémentaire	3	5 532	192 599	3 544	122 240
Primes	4	XXXX	171 248	XXXX	207 210
Main-d'oeuvre indépendante	5	42	603	10	150
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	130 663	3 340 892	107 744	2 923 404
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	26 961	643 881	21 766	555 543
Particuliers	9	27 227	486 327	21 890	377 880
TOTAL (L.08 + L.09)	10	54 188	1 130 208	43 656	933 423
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	922 850	XXXX	617 987
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	184 851	5 393 950	151 400	4 474 814
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	256 025	XXXX	324 679
Fournitures et autres charges	14	XXXX	385 262	XXXX	305 989
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	641 287	XXXX	630 668
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	184 851	6 035 237	151 400	5 105 482
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		131 588		180 406
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		131 588		180 406
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	184 851	5 903 649	151 400	4 925 076
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				3 942
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	184 851	5 903 649	151 400	4 921 134

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	16 262		14 419	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	16 262		14 419	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	371,13	XXXX	353,81
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	4 862	120 233	2 691	70 557
Temps supplémentaire	3	71	2 360	26	1 045
Primes	4	XXXX	10 507	XXXX	3 163
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	4 933	133 100	2 717	74 765
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 760	43 972	866	24 315
Particuliers	9	1 962	53 320	642	18 222
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 722	97 292	1 508	42 537
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	30 602	XXXX	15 444
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	8 655	260 994	4 225	132 746
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	277	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	993	XXXX	2 393
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 270	XXXX	2 393
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	8 655	262 264	4 225	135 139
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		22 006		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		22 006		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	8 655	240 258	4 225	135 139
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	8 655	240 258	4 225	135 139

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le jour-présence					
Pour l'établissement	25	4 088		8 213	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	4 088		8 213	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	64,15	XXXX	16,45
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 570	74 384	1 528	73 924
Personnel-temps régulier	2	79 406	1 948 911	77 881	1 942 187
Temps supplémentaire	3	3 433	120 190	3 896	137 171
Primes	4	XXXX	137 844	XXXX	140 642
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	84 409	2 281 329	83 305	2 293 924
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	17 877	464 944	16 949	443 957
Particuliers	9	11 483	199 033	8 972	161 232
TOTAL (L.08 + L.09)	10	29 360	663 977	25 921	605 189
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	385 629	XXXX	385 624
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	113 769	3 330 935	109 226	3 284 737
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	12 948	XXXX	13 594
Fournitures et autres charges	14	XXXX	175 462	XXXX	156 282
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	188 410	XXXX	169 876
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	113 769	3 519 345	109 226	3 454 613
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		781		205
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		781		205
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	113 769	3 518 564	109 226	3 454 408
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	113 769	3 518 564	109 226	3 454 408

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	12 283		10 256	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	12 283		10 256	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	286,52	XXXX	336,84
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	884	44 360	1 061	55 989
Personnel-temps régulier	2	56 378	1 724 331	59 425	1 913 716
Temps supplémentaire	3	770	30 921	830	32 083
Primes	4	XXXX	35 857	XXXX	37 428
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	58 032	1 835 469	61 316	2 039 216
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	12 099	386 822	10 674	359 848
Particuliers	9	8 444	210 852	3 436	94 173
TOTAL (L.08 + L.09)	10	20 543	597 674	14 110	454 021
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	302 165	XXXX	297 575
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	78 575	2 735 308	75 426	2 790 812
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	780	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	387 648	XXXX	340 665
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	388 428	XXXX	340 665
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	78 575	3 123 736	75 426	3 131 477
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		10 986		167
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		10 986		167
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	78 575	3 112 750	75 426	3 131 310
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	78 575	3 112 750	75 426	3 131 310

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30		XXXX	6 154	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	508,83

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	884	44 360	1 061	55 989
Personnel-temps régulier	2	54 020	1 641 410	46 029	1 430 987
Temps supplémentaire	3	762	30 520	811	31 386
Primes	4	XXXX	33 914	XXXX	26 780
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	55 666	1 750 204	47 901	1 545 142
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	11 636	369 380	8 297	270 002
Particuliers	9	7 529	198 364	2 957	78 824
TOTAL (L.08 + L.09)	10	19 165	567 744	11 254	348 826
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	289 642	XXXX	228 387
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	74 831	2 607 590	59 155	2 122 355
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	780	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	387 633	XXXX	339 168
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	388 413	XXXX	339 168
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	74 831	2 996 003	59 155	2 461 523
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		10 986		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		10 986		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	74 831	2 985 017	59 155	2 461 523
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	74 831	2 985 017	59 155	2 461 523

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - La visite</b>					
Pour l'établissement	25	35 591		35 645	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	35 591		35 645	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	84,18	XXXX	69,06
<b>B - Le traitement</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	219,37	XXXX	175,97

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité: Accompag.des U atteints de cancer

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	2 358	82 921	13 396	482 729
Temps supplémentaire	3	8	401	19	697
Primes	4	XXXX	1 943	XXXX	10 648
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 366	85 265	13 415	494 074

### AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	463	17 442	2 377	89 846
Particuliers	9	915	12 488	479	15 349
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 378	29 930	2 856	105 195
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	12 523	XXXX	69 188
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	3 744	127 718	16 271	668 457

### AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	15	XXXX	1 497
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	15	XXXX	1 497
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	3 744	127 733	16 271	669 954

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				167
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				167
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	3 744	127 733	16 271	669 787
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	3 744	127 733	16 271	669 787

Unités Ex.préc.	Mnt Ex.préc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
1	2	3	4

## UNITÉS DE MESURE:

## A - Les nouveaux cas

Pour l'établissement	25	1 287		1 391	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 287		1 391	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	99,25	XXXX	481,63
B - L'utilisateur	30	2 746	XXXX	3 051	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	46,52	XXXX	219,53

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	344 208	XXXX	316 741
Fournitures et autres charges	14	XXXX	57 534	XXXX	47 187
Allocations directes	15	XXXX	1 091 431	XXXX	1 079 283
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	1 493 173	XXXX	1 443 211
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		1 493 173		1 443 211
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		6 260		3 773
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21		6 260		3 773
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		1 486 913		1 439 438
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		1 486 913		1 439 438

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	721	XXXX	733	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2 062,29	XXXX	1 963,76

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	168 671	XXXX	153 528
Fournitures et autres charges	14	XXXX	4 297	XXXX	4 244
Allocations directes	15	XXXX	279 456	XXXX	256 379
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	452 424	XXXX	414 151
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		452 424		414 151
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		4 634		1 694
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		4 634		1 694
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		447 790		412 457
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		447 790		412 457

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	197	XXXX	195	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2 273,05	XXXX	2 115,16

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	111 797	XXXX	104 606
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX	477 103	XXXX	466 391
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	588 900	XXXX	570 997
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		588 900		570 997
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		303		261
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		303		261
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		588 597		570 736
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		588 597		570 736

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	306	XXXX	311	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 923,52	XXXX	1 835,16

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	63 740	XXXX	58 607
Fournitures et autres charges	14	XXXX	53 237	XXXX	42 943
Allocations directes	15	XXXX	334 872	XXXX	356 513
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	451 849	XXXX	458 063
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		451 849		458 063
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 323		1 818
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		1 323		1 818
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		450 526		456 245
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		450 526		456 245

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	218	XXXX	227	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2 066,63	XXXX	2 009,89

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	705	37 465	1 083	57 808
Personnel-temps régulier	2	69 999	2 309 715	71 495	2 388 990
Temps supplémentaire	3	573	22 167	563	23 733
Primes	4	XXXX	45 931	XXXX	53 504
Main-d'oeuvre indépendante	5	112	2 909	15	371
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	71 389	2 418 187	73 156	2 524 406
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	15 358	517 651	14 619	501 065
Particuliers	9	9 177	220 387	8 089	175 684
TOTAL (L.08 + L.09)	10	24 535	738 038	22 708	676 749
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	375 651	XXXX	378 880
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	95 924	3 531 876	95 864	3 580 035
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	446 442	XXXX	372 067
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	446 442	XXXX	372 067
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	95 924	3 978 318	95 864	3 952 102
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		5 466		12 951
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		5 466		12 951
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	95 924	3 972 852	95 864	3 939 151
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	95 924	3 972 852	95 864	3 939 151

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-soins</b>					
Pour l'établissement	25	43 621		46 338	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	43 621		46 338	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	91,20	XXXX	85,29
<b>B - L'usager</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	183,11	XXXX	166,36

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	107 361	XXXX	83 296
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX	40 723	XXXX	43 111
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	148 084	XXXX	126 407
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		148 084		126 407
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		148 084		126 407
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		148 084		126 407

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	84	XXXX	74	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 762,90	XXXX	1 708,20

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	107 361	XXXX	83 296
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX	40 723	XXXX	43 111
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	148 084	XXXX	126 407
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		148 084		126 407
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		148 084		126 407
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		148 084		126 407

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	84	XXXX	74	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 762,90	XXXX	1 708,20

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	18 324	614 522	18 655	642 842
Temps supplémentaire	3	6	201	6	184
Primes	4	XXXX	318	XXXX	400
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	18 330	615 041	18 661	643 426
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	3 777	135 089	3 835	134 906
Particuliers	9	1 865	40 956	2 859	61 470
TOTAL (L.08 + L.09)	10	5 642	176 045	6 694	196 376
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	95 885	XXXX	100 844
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	23 972	886 971	25 355	940 646
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	32 499	XXXX	31 823
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	32 499	XXXX	31 823
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	23 972	919 470	25 355	972 469
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				10 935
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				10 935
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	23 972	919 470	25 355	961 534
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	23 972	919 470	25 355	961 534

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	3 337	XXXX	3 250	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	275,54	XXXX	295,86

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	11 286	374 877	11 279	381 033
Temps supplémentaire	3	3	123	6	184
Primes	4	XXXX	122	XXXX	136
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	11 289	375 122	11 285	381 353
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 220	78 341	2 218	75 731
Particuliers	9	1 369	27 974	2 330	43 895
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 589	106 315	4 548	119 626
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	57 876	XXXX	60 216
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	14 878	539 313	15 833	561 195
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	17 725	XXXX	19 054
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	17 725	XXXX	19 054
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	14 878	557 038	15 833	580 249
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				10 495
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				10 495
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	14 878	557 038	15 833	569 754
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	14 878	557 038	15 833	569 754

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'utilisateur	30	1 231	XXXX	1 250	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	452,51	XXXX	455,80

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	7 038	239 645	7 376	261 809
Temps supplémentaire	3	3	78		
Primes	4	XXXX	196	XXXX	264
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	7 041	239 919	7 376	262 073
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 557	56 748	1 617	59 175
Particuliers	9	496	12 982	529	17 575
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 053	69 730	2 146	76 750
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	38 009	XXXX	40 628
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	9 094	347 658	9 522	379 451
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	14 774	XXXX	12 769
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	14 774	XXXX	12 769
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	9 094	362 432	9 522	392 220
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				440
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				440
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	9 094	362 432	9 522	391 780
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	9 094	362 432	9 522	391 780

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'utilisateur	30	2 106	XXXX	2 000	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	172,09	XXXX	195,89

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	6 109	228 390	5 043	202 634
Temps supplémentaire	3	1	37		
Primes	4	XXXX	3 023	XXXX	4 458
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	6 110	231 450	5 043	207 092
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 280	49 273	1 069	42 374
Particuliers	9	36	1 325	963	18 877
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 316	50 598	2 032	61 251
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	32 704	XXXX	29 805
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	7 426	314 752	7 075	298 148
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	7 536	XXXX	7 027
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	7 536	XXXX	7 027
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	7 426	322 288	7 075	305 175
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		8 758		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		8 758		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	7 426	313 530	7 075	305 175
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	7 426	313 530	7 075	305 175

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	75 245	3 838 381	76 217	4 059 964
Personnel-temps régulier	2	142 836	4 133 563	158 826	4 697 804
Temps supplémentaire	3	222	8 704	367	13 986
Primes	4	XXXX	219 482	XXXX	196 559
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	218 303	8 200 130	235 410	8 968 313
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	46 261	1 738 652	46 153	1 786 361
Particuliers	9	12 315	308 836	15 052	392 610
TOTAL (L.08 + L.09)	10	58 576	2 047 488	61 205	2 178 971
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	1 226 516	XXXX	1 348 533
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	276 879	11 474 134	296 615	12 495 817
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	87 575	XXXX	96 495
Fournitures et autres charges	14	XXXX	849 754	XXXX	586 616
Allocations directes	15	XXXX	90 162	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 027 491	XXXX	683 111
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	276 879	12 501 625	296 615	13 178 928
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		6 997		205 363
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		6 997		205 363
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	276 879	12 494 628	296 615	12 973 565
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				37 351
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	276 879	12 494 628	296 615	12 936 214

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	22 837	1 094 686	22 763	1 156 044
Personnel-temps régulier	2	30 936	752 885	36 136	946 107
Temps supplémentaire	3	36	1 032	91	2 842
Primes	4	XXXX	18 041	XXXX	14 866
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	53 809	1 866 644	58 990	2 119 859
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	11 964	439 861	11 591	430 801
Particuliers	9	3 633	83 590	2 607	78 284
TOTAL (L.08 + L.09)	10	15 597	523 451	14 198	509 085
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	297 480	XXXX	331 876
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	69 406	2 687 575	73 188	2 960 820
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	243	XXXX	61
Fournitures et autres charges	14	XXXX	121 420	XXXX	84 718
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	121 663	XXXX	84 779
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	69 406	2 809 238	73 188	3 045 599
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		445		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		445		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	69 406	2 808 793	73 188	3 045 599
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				5 068
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	69 406	2 808 793	73 188	3 040 531

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité: Gestion &amp; soutien aux autres progr.

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	39 474	2 098 036	41 614	2 249 866
Personnel-temps régulier	2	80 201	2 344 083	87 439	2 647 392
Temps supplémentaire	3	77	3 126	144	5 521
Primes	4	XXXX	176 213	XXXX	149 581
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	119 752	4 621 458	129 197	5 052 360
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	25 536	978 543	24 585	974 381
Particuliers	9	7 020	181 719	8 977	237 703
TOTAL (L.08 + L.09)	10	32 556	1 160 262	33 562	1 212 084
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	682 449	XXXX	742 616
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	152 308	6 464 169	162 759	7 007 060
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	7 047	XXXX	57 366
Fournitures et autres charges	14	XXXX	203 525	XXXX	217 080
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	210 572	XXXX	274 446
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	152 308	6 674 741	162 759	7 281 506
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		6 512		11 904
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		6 512		11 904
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	152 308	6 668 229	162 759	7 269 602
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				28 168
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	152 308	6 668 229	162 759	7 241 434

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	3 083	183 130	3 442	225 366
Personnel-temps régulier	2	9 819	326 759	18 511	607 842
Temps supplémentaire	3	1	21	1	63
Primes	4	XXXX	4 800	XXXX	5 866
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	12 903	514 710	21 954	839 137
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 820	113 809	4 513	176 670
Particuliers	9	235	5 812	1 218	20 825
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 055	119 621	5 731	197 495
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	76 346	XXXX	127 197
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	15 958	710 677	27 685	1 163 829
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	6 811	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	39 624	XXXX	17 815
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	46 435	XXXX	17 815
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	15 958	757 112	27 685	1 181 644
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		40		6 267
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		40		6 267
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	15 958	757 072	27 685	1 175 377
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				4 115
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	15 958	757 072	27 685	1 171 262

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 795	92 096	1 849	95 525
Personnel-temps régulier	2	5 773	174 327	4 391	138 053
Temps supplémentaire	3	13	418	3	94
Primes	4	XXXX	2 396	XXXX	330
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>7 581</b>	<b>269 237</b>	<b>6 243</b>	<b>234 002</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 892	66 840	1 518	60 973
Particuliers	9	433	14 348	1 195	20 151
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>2 325</b>	<b>81 188</b>	<b>2 713</b>	<b>81 124</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>40 273</b>	<b>XXXX</b>	<b>37 243</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>9 906</b>	<b>390 698</b>	<b>8 956</b>	<b>352 369</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	3 824	XXXX	2 466
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>3 824</b>	<b>XXXX</b>	<b>2 466</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>9 906</b>	<b>394 522</b>	<b>8 956</b>	<b>354 835</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>9 906</b>	<b>394 522</b>	<b>8 956</b>	<b>354 835</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>9 906</b>	<b>394 522</b>	<b>8 956</b>	<b>354 835</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	6 495	298 286	4 963	258 063
Personnel-temps régulier	2	7 952	224 607	7 833	222 216
Temps supplémentaire	3	21	752	17	619
Primes	4	XXXX	10 882	XXXX	10 353
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	14 468	534 527	12 813	491 251
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 824	108 932	2 786	104 731
Particuliers	9	544	15 524	939	32 843
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 368	124 456	3 725	137 574
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	81 654	XXXX	76 974
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	17 836	740 637	16 538	705 799
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	2 823	XXXX	39 068
Fournitures et autres charges	14	XXXX	98 360	XXXX	112 737
Allocations directes	15	XXXX	36 167	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	137 350	XXXX	151 805
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	17 836	877 987	16 538	857 604
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				187 192
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				187 192
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	17 836	877 987	16 538	670 412
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	17 836	877 987	16 538	670 412

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 561	72 147	1 586	75 100
Personnel-temps régulier	2	8 155	310 902	4 516	136 194
Temps supplémentaire	3	74	3 355	111	4 847
Primes	4	XXXX	7 150	XXXX	15 563
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	9 790	393 554	6 213	231 704
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 225	30 667	1 160	38 805
Particuliers	9	450	7 843	116	2 804
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 675	38 510	1 276	41 609
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	48 314	XXXX	32 627
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	11 465	480 378	7 489	305 940
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	70 651	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	383 001	XXXX	151 800
Allocations directes	15	XXXX	53 995	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	507 647	XXXX	151 800
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	11 465	988 025	7 489	457 740
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	11 465	988 025	7 489	457 740
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	11 465	988 025	7 489	457 740

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	4 913	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	4 770	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	9 683	XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		9 683		
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		9 683		
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		9 683		

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 055	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 055	XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		1 055		
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		1 055		
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		1 055		

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	105 635	XXXX	2 648
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	105 635	XXXX	2 648
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		105 635		2 648
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		105 635		2 648
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		105 635		2 648

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 040	92 556	1 589	67 548
Temps supplémentaire	3	60	2 513	110	4 825
Primes	4	XXXX	2 779	XXXX	4 210
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 100	97 848	1 699	76 583
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	162	645	284	12 126
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	162	645	284	12 126
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	12 075	XXXX	9 060
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 262	110 568	1 983	97 769
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	89 489	XXXX	2 304
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	89 489	XXXX	2 304
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 262	200 057	1 983	100 073
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 262	200 057	1 983	100 073
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 262	200 057	1 983	100 073

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	3 196	118 342		
Temps supplémentaire	3	14	842		
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7	3 210	119 184		
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9	429	7 390		
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10	429	7 390		
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	13 411	XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12	3 639	139 985		
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	65 738	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	170 309	XXXX	141 856
Allocations directes	15	XXXX	53 995	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	290 042	XXXX	141 856
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17	3 639	430 027		141 856
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22	3 639	430 027		141 856
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	3 639	430 027		141 856

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 561	72 147	1 586	75 100
Personnel-temps régulier	2	3 919	100 004	2 927	68 646
Temps supplémentaire	3			1	22
Primes	4	XXXX	4 371	XXXX	11 353
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 480	176 522	4 514	155 121
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 063	30 022	876	26 679
Particuliers	9	21	453	116	2 804
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 084	30 475	992	29 483
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	22 828	XXXX	23 567
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	6 564	229 825	5 506	208 171
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	11 743	XXXX	4 992
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	11 743	XXXX	4 992
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	6 564	241 568	5 506	213 163
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	6 564	241 568	5 506	213 163
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	6 564	241 568	5 506	213 163

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			119	5 790
Personnel-temps régulier	2	123 774	4 497 888	136 694	4 997 102
Temps supplémentaire	3	161	4 963	161	5 583
Primes	4	XXXX	9 106	XXXX	10 616
Main-d'oeuvre indépendante	5	6	83		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	123 941	4 512 040	136 974	5 019 091
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	26 498	988 995	27 279	1 031 798
Particuliers	9	13 717	267 903	10 133	232 511
TOTAL (L.08 + L.09)	10	40 215	1 256 898	37 412	1 264 309
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	693 113	XXXX	759 549
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	164 156	6 462 051	174 386	7 042 949
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	201 680	XXXX	17 228
Fournitures et autres charges	14	XXXX	622 013	XXXX	822 608
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	823 693	XXXX	839 836
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	164 156	7 285 744	174 386	7 882 785
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		517		5 613
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		517		5 613
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	164 156	7 285 227	174 386	7 877 172
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	164 156	7 285 227	174 386	7 877 172

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	10 472	XXXX	10 820	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	695,69	XXXX	728,02

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			119	5 790
Personnel-temps régulier	2	67 493	2 607 130	74 013	2 914 394
Temps supplémentaire	3	25	800	54	2 041
Primes	4	XXXX	4 452	XXXX	4 606
Main-d'oeuvre indépendante	5	6	83		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	67 524	2 612 465	74 186	2 926 831
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	14 560	576 566	15 108	612 868
Particuliers	9	6 090	98 698	5 773	118 530
TOTAL (L.08 + L.09)	10	20 650	675 264	20 881	731 398
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	389 856	XXXX	433 003
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	88 174	3 677 585	95 067	4 091 232
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	5 469	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	182 404	XXXX	117 319
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	187 873	XXXX	117 319
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	88 174	3 865 458	95 067	4 208 551
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				219
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				219
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	88 174	3 865 458	95 067	4 208 332
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	88 174	3 865 458	95 067	4 208 332

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'utilisateur	30	4 285	XXXX	4 635	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	902,09	XXXX	907,95

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	55 549	1 867 074	56 594	1 958 740
Temps supplémentaire	3	83	2 088	37	1 297
Primes	4	XXXX	4 216	XXXX	5 011
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	55 632	1 873 378	56 631	1 965 048
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	11 867	409 717	11 343	401 885
Particuliers	9	7 615	168 678	3 695	102 720
TOTAL (L.08 + L.09)	10	19 482	578 395	15 038	504 605
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	299 569	XXXX	303 622
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	75 114	2 751 342	71 669	2 773 275
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	155 270	XXXX	149 966
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	155 270	XXXX	149 966
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	75 114	2 906 612	71 669	2 923 241
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		517		316
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		517		316
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	75 114	2 906 095	71 669	2 922 925
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	75 114	2 906 095	71 669	2 922 925

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	4 041	XXXX	4 297	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	719,15	XXXX	680,22

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	732	23 684	6 087	123 968
Temps supplémentaire	3	53	2 075	70	2 245
Primes	4	XXXX	438	XXXX	999
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>785</b>	<b>26 197</b>	<b>6 157</b>	<b>127 212</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	71	2 712	828	17 045
Particuliers	9	12	527	665	11 261
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>83</b>	<b>3 239</b>	<b>1 493</b>	<b>28 306</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>3 688</b>	<b>XXXX</b>	<b>22 924</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>868</b>	<b>33 124</b>	<b>7 650</b>	<b>178 442</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	196 211	XXXX	17 228
Fournitures et autres charges	14	XXXX	284 339	XXXX	555 323
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>480 550</b>	<b>XXXX</b>	<b>572 551</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>868</b>	<b>513 674</b>	<b>7 650</b>	<b>750 993</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				5 078
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				<b>5 078</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>868</b>	<b>513 674</b>	<b>7 650</b>	<b>745 915</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>868</b>	<b>513 674</b>	<b>7 650</b>	<b>745 915</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'utilisateur	30	2 146	XXXX	1 888	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	239,36	XXXX	395,08

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	5 097	239 690	6 811	354 937
Personnel-temps régulier	2	37 472	1 286 673	50 125	1 666 170
Temps supplémentaire	3			65	2 591
Primes	4	XXXX	10 860	XXXX	24 010
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	42 569	1 537 223	57 001	2 047 708
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	11 982	352 543	11 946	393 652
Particuliers	9	5 248	129 886	4 233	87 606
TOTAL (L.08 + L.09)	10	17 230	482 429	16 179	481 258
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	286 953	XXXX	345 069
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	59 799	2 306 605	73 180	2 874 035
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	16 879	XXXX	2 213
Fournitures et autres charges	14	XXXX	85 518	XXXX	67 092
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	617
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	102 397	XXXX	69 922
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	59 799	2 409 002	73 180	2 943 957
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	59 799	2 409 002	73 180	2 943 957
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				6 361
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	59 799	2 409 002	73 180	2 937 596

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	3 962	191 290	4 491	248 859
Personnel-temps régulier	2	11 182	340 794	13 093	424 156
Temps supplémentaire	3	35	1 462	61	2 856
Primes	4	XXXX	11 798	XXXX	16 499
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>15 179</b>	<b>545 344</b>	<b>17 645</b>	<b>692 370</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	3 513	129 616	2 894	127 312
Particuliers	9	966	31 965	2 941	84 884
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>4 479</b>	<b>161 581</b>	<b>5 835</b>	<b>212 196</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>91 294</b>	<b>XXXX</b>	<b>111 541</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>19 658</b>	<b>798 219</b>	<b>23 480</b>	<b>1 016 107</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	6 411	XXXX	6 763
Fournitures et autres charges	14	XXXX	171 283	XXXX	290 124
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>177 694</b>	<b>XXXX</b>	<b>296 887</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>19 658</b>	<b>975 913</b>	<b>23 480</b>	<b>1 312 994</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		47 910		6 932
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>47 910</b>		<b>6 932</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>19 658</b>	<b>928 003</b>	<b>23 480</b>	<b>1 306 062</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				8 876
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>19 658</b>	<b>928 003</b>	<b>23 480</b>	<b>1 297 186</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	89	1 891		
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10	89	1 891		
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	94	XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12	89	1 985		
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	76 254	XXXX	92 616
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	76 254	XXXX	92 616
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17	89	78 239		92 616
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22	89	78 239		92 616
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	89	78 239		92 616

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'étudiant	30	2	XXXX	3	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	39 119,50	XXXX	30 872,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	3 962	191 290	4 491	248 859
Personnel-temps régulier	2	10 473	327 071	13 093	424 156
Temps supplémentaire	3	35	1 462	61	2 856
Primes	4	XXXX	11 798	XXXX	16 499
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	14 470	531 621	17 645	692 370
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	3 131	122 074	2 894	127 312
Particuliers	9	740	28 296	2 941	84 884
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 871	150 370	5 835	212 196
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	88 844	XXXX	111 541
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	18 341	770 835	23 480	1 016 107
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	3 261	XXXX	2 329
Fournitures et autres charges	14	XXXX	89 499	XXXX	190 964
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	92 760	XXXX	193 293
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	18 341	863 595	23 480	1 209 400
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		47 910		6 708
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		47 910		6 708
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	18 341	815 685	23 480	1 202 692
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				8 876
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	18 341	815 685	23 480	1 193 816

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - La semaine-étudiant					
Pour l'établissement	25			13 242	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28			13 242	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	90,66
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	709	13 723		
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	709	13 723		
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	293	5 651		
Particuliers	9	226	3 669		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	519	9 320		
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	2 356	XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 228	25 399		
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	3 150	XXXX	4 434
Fournitures et autres charges	14	XXXX	5 530	XXXX	6 544
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	8 680	XXXX	10 978
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 228	34 079		10 978
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				224
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				224
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 228	34 079		10 754
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 228	34 079		10 754

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	104 249	5 865 834	107 402	6 598 706
Personnel-temps régulier	2	535 205	14 522 139	594 799	16 430 034
Temps supplémentaire	3	3 223	115 278	4 133	130 142
Primes	4	XXXX	230 952	XXXX	190 666
Main-d'oeuvre indépendante	5	3 435	182 917	686	47 355
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	646 112	20 917 120	707 020	23 396 903
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	143 850	4 435 434	141 511	4 700 936
Particuliers	9	54 050	1 186 815	59 064	1 298 690
TOTAL (L.08 + L.09)	10	197 900	5 622 249	200 575	5 999 626
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	3 358 267	XXXX	3 701 199
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	844 012	29 897 636	907 595	33 097 728
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	829 828	XXXX	382 132
Fournitures et autres charges	14	XXXX	7 952 218	XXXX	8 767 248
Allocations directes	15	XXXX	55 181	XXXX	757
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	8 837 227	XXXX	9 150 137
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	844 012	38 734 863	907 595	42 247 865
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	67	XXXX	10
Recouvrements	19		651 865		491 598
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		651 932		491 608
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	844 012	38 082 931	907 595	41 756 257
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				176 331
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	844 012	38 082 931	907 595	41 579 926

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	29 454	1 818 922	25 548	1 686 698
Personnel-temps régulier	2	66 939	2 117 472	73 494	2 320 920
Temps supplémentaire	3	155	4 507	234	6 681
Primes	4	XXXX	18 416	XXXX	20 969
Main-d'oeuvre indépendante	5	647	52 422	322	31 253
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	97 195	4 011 739	99 598	4 066 521
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	25 504	840 447	20 907	808 074
Particuliers	9	3 712	74 631	8 038	133 085
TOTAL (L.08 + L.09)	10	29 216	915 078	28 945	941 159
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	570 520	XXXX	586 390
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	126 411	5 497 337	128 543	5 594 070
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	86 254	XXXX	96 226
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 556 253	XXXX	1 409 131
Allocations directes	15	XXXX	55 085	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 697 592	XXXX	1 505 357
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	126 411	7 194 929	128 543	7 099 427
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		81 650		116 505
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		81 650		116 505
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	126 411	7 113 279	128 543	6 982 922
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				24 713
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	126 411	7 113 279	128 543	6 958 209

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	12 193	629 009	10 085	630 450
Personnel-temps régulier	2	157 730	4 437 765	150 768	4 303 406
Temps supplémentaire	3	626	22 443	1 411	44 972
Primes	4	XXXX	45 219	XXXX	50 220
Main-d'oeuvre indépendante	5	2 632	117 576	312	10 645
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	173 181	5 252 012	162 576	5 039 693
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	35 049	1 044 218	31 319	976 872
Particuliers	9	10 248	207 423	8 277	199 032
TOTAL (L.08 + L.09)	10	45 297	1 251 641	39 596	1 175 904
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	836 096	XXXX	823 145
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	218 478	7 339 749	202 172	7 038 742
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	314 118	XXXX	104 081
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 517 738	XXXX	1 251 924
Allocations directes	15	XXXX	96	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 831 952	XXXX	1 356 005
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	218 478	9 171 701	202 172	8 394 747
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	20	XXXX	10
Recouvrements	19		99 042		95 332
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		99 062		95 342
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	218 478	9 072 639	202 172	8 299 405
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				34 393
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	218 478	9 072 639	202 172	8 265 012

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	36 223	1 870 909	35 105	1 976 574
Personnel-temps régulier	2	175 653	4 752 282	206 328	5 793 069
Temps supplémentaire	3	1 254	42 678	2 026	61 999
Primes	4	XXXX	84 565	XXXX	78 500
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	213 130	6 750 434	243 459	7 910 142
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	47 387	1 416 636	47 368	1 573 550
Particuliers	9	20 730	544 325	23 706	585 574
TOTAL (L.08 + L.09)	10	68 117	1 960 961	71 074	2 159 124
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	1 145 748	XXXX	1 284 697
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	281 247	9 857 143	314 533	11 353 963
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	309 271	XXXX	66 036
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 102 320	XXXX	2 804 619
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	2 411 591	XXXX	2 870 655
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	281 247	12 268 734	314 533	14 224 618
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		217 464		215 374
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		217 464		215 374
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	281 247	12 051 270	314 533	14 009 244
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				71 279
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	281 247	12 051 270	314 533	13 937 965

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	13 019	874 459	21 444	1 523 741
Personnel-temps régulier	2	31 298	812 211	31 633	863 470
Temps supplémentaire	3	119	6 891	19	615
Primes	4	XXXX	45 530	XXXX	7 341
Main-d'oeuvre indépendante	5	58	10 700	42	5 232
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>44 494</b>	<b>1 749 791</b>	<b>53 138</b>	<b>2 400 399</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	10 473	446 579	11 113	506 580
Particuliers	9	2 054	43 645	1 025	40 527
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>12 527</b>	<b>490 224</b>	<b>12 138</b>	<b>547 107</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>259 881</b>	<b>XXXX</b>	<b>336 872</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>57 021</b>	<b>2 499 896</b>	<b>65 276</b>	<b>3 284 378</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	2 588	XXXX	3 522
Fournitures et autres charges	14	XXXX	413 156	XXXX	229 497
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	757
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>415 744</b>	<b>XXXX</b>	<b>233 776</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>57 021</b>	<b>2 915 640</b>	<b>65 276</b>	<b>3 518 154</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		47 405		4 397
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>47 405</b>		<b>4 397</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>57 021</b>	<b>2 868 235</b>	<b>65 276</b>	<b>3 513 757</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				15 151
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>57 021</b>	<b>2 868 235</b>	<b>65 276</b>	<b>3 498 606</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	36 155	XXXX	30 706
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	36 155	XXXX	30 706
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		36 155		30 706
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		36 155		30 706
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		36 155		30 706

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	13 360	672 535	15 220	781 243
Personnel-temps régulier	2	103 585	2 402 409	132 576	3 149 169
Temps supplémentaire	3	1 069	38 759	443	15 875
Primes	4	XXXX	37 222	XXXX	33 636
Main-d'oeuvre indépendante	5	98	2 219	10	225
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	118 112	3 153 144	148 249	3 980 148
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	25 437	687 554	30 804	835 860
Particuliers	9	17 306	316 791	18 018	340 472
TOTAL (L.08 + L.09)	10	42 743	1 004 345	48 822	1 176 332
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	546 022	XXXX	670 095
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	160 855	4 703 511	197 071	5 826 575
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	117 597	XXXX	112 267
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 326 596	XXXX	3 041 371
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	2 444 193	XXXX	3 153 638
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	160 855	7 147 704	197 071	8 980 213
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	47	XXXX	
Recouvrements	19		206 304		59 990
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		206 351		59 990
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	160 855	6 941 353	197 071	8 920 223
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				30 795
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	160 855	6 941 353	197 071	8 889 428

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	10 419	551 323	14 252	716 386
Personnel-temps régulier	2	12 353	390 259	17 679	552 088
Temps supplémentaire	3	4	161		
Primes	4	XXXX	41 081	XXXX	31 495
Main-d'oeuvre indépendante	5			49	1 329
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	22 776	982 824	31 980	1 301 298
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	4 950	215 405	6 235	258 867
Particuliers	9	531	13 360	1 417	40 094
TOTAL (L.08 + L.09)	10	5 481	228 765	7 652	298 961
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	140 480	XXXX	188 196
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	28 257	1 352 069	39 632	1 788 455
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	2 901	XXXX	596
Fournitures et autres charges	14	XXXX	65 291	XXXX	68 135
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	68 192	XXXX	68 731
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	28 257	1 420 261	39 632	1 857 186
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		110		7 137
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		110		7 137
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	28 257	1 420 151	39 632	1 850 049
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				21 734
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	28 257	1 420 151	39 632	1 828 315

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	10 175	513 246	12 581	718 656
Personnel-temps régulier	2	123 096	3 809 236	131 458	4 080 645
Temps supplémentaire	3	3 232	136 522	4 691	210 260
Primes	4	XXXX	190 970	XXXX	225 870
Main-d'oeuvre indépendante	5	1 380	54 829	180	6 459
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>137 883</b>	<b>4 704 803</b>	<b>148 910</b>	<b>5 241 890</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	27 458	919 928	26 783	910 607
Particuliers	9	10 234	272 258	4 107	82 799
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>37 692</b>	<b>1 192 186</b>	<b>30 890</b>	<b>993 406</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>720 660</b>	<b>XXXX</b>	<b>774 697</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>175 575</b>	<b>6 617 649</b>	<b>179 800</b>	<b>7 009 993</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	484 281	XXXX	359 822
Fournitures et autres charges	14	XXXX	5 522 766	XXXX	6 288 192
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>6 007 047</b>	<b>XXXX</b>	<b>6 648 014</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>175 575</b>	<b>12 624 696</b>	<b>179 800</b>	<b>13 658 007</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	45 824	XXXX	653
Recouvrements	19		28 519		7 474
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>74 343</b>		<b>8 127</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>175 575</b>	<b>12 550 353</b>	<b>179 800</b>	<b>13 649 880</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				27 764
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>175 575</b>	<b>12 550 353</b>	<b>179 800</b>	<b>13 622 116</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				68
Personnel-temps régulier	2	6 955	213 533	7 277	227 113
Temps supplémentaire	3	6	147		
Primes	4	XXXX	3 821	XXXX	3 883
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	6 961	217 501	7 277	231 064
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 525	46 488	1 261	40 933
Particuliers	9	100	2 614		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 625	49 102	1 261	40 933
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	33 058	XXXX	34 142
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	8 586	299 661	8 538	306 139
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 314	XXXX	1 002
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 314	XXXX	1 002
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	8 586	300 975	8 538	307 141
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	8 586	300 975	8 538	307 141
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	8 586	300 975	8 538	307 141

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	28 755	XXXX	55 551
Fournitures et autres charges	14	XXXX	116 448	XXXX	120 679
Allocations directes	15	XXXX	306 141	XXXX	288 558
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	451 344	XXXX	464 788
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		451 344		464 788
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		451 344		464 788
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		451 344		464 788

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	607	XXXX	613	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	743,57	XXXX	758,22

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	217	XXXX	165
Fournitures et autres charges	14	XXXX	115 401	XXXX	120 139
Allocations directes	15	XXXX	130 757	XXXX	135 800
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	246 375	XXXX	256 104
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		246 375		256 104
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		246 375		256 104
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		246 375		256 104

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	469	XXXX	467	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	525,32	XXXX	548,40

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 047	XXXX	540
Allocations directes	15	XXXX	13 241	XXXX	9 626
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	14 288	XXXX	10 166
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		14 288		10 166
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		14 288		10 166
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		14 288		10 166

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	34	XXXX	32	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	420,24	XXXX	317,69

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	28 538	XXXX	55 386
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX	162 143	XXXX	143 132
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	190 681	XXXX	198 518
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		190 681		198 518
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		190 681		198 518
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		190 681		198 518

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	104	XXXX	114	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 833,47	XXXX	1 741,39

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			829	43 041
Personnel-temps régulier	2	9 930	262 106	11 940	321 269
Temps supplémentaire	3	1 964	85 112	2 899	127 229
Primes	4	XXXX	18 460	XXXX	20 002
Main-d'oeuvre indépendante	5	2 503	112 894	535	6 162
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>14 397</b>	<b>478 572</b>	<b>16 203</b>	<b>517 703</b>

## AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	1 772	47 828	2 079	60 959
Particuliers	9	128	2 748	306	7 633
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>1 900</b>	<b>50 576</b>	<b>2 385</b>	<b>68 592</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>53 554</b>	<b>XXXX</b>	<b>74 143</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>16 297</b>	<b>582 702</b>	<b>18 588</b>	<b>660 438</b>

## AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	4 153 368	XXXX	4 892 062
Allocations directes	15	XXXX	141	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>4 153 509</b>	<b>XXXX</b>	<b>4 892 062</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>16 297</b>	<b>4 736 211</b>	<b>18 588</b>	<b>5 552 500</b>

## DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		3 896		15 893
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>3 896</b>		<b>15 893</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>16 297</b>	<b>4 732 315</b>	<b>18 588</b>	<b>5 536 607</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>16 297</b>	<b>4 732 315</b>	<b>18 588</b>	<b>5 536 607</b>

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

## UNITÉS DE MESURE:

A - Le déplacement d'un usager

Pour l'établissement	25	28 215		32 425	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>28 215</b>		<b>32 425</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	167,86	XXXX	171,24
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			829	43 041
Personnel-temps régulier	2	9 930	262 106	11 940	321 269
Temps supplémentaire	3	1 964	85 112	2 899	127 229
Primes	4	XXXX	18 460	XXXX	20 002
Main-d'oeuvre indépendante	5	2 503	112 894	535	6 162
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>14 397</b>	<b>478 572</b>	<b>16 203</b>	<b>517 703</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 772	47 828	2 079	60 959
Particuliers	9	128	2 748	306	7 633
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>1 900</b>	<b>50 576</b>	<b>2 385</b>	<b>68 592</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>53 554</b>	<b>XXXX</b>	<b>74 143</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>16 297</b>	<b>582 702</b>	<b>18 588</b>	<b>660 438</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 355 032	XXXX	1 355 491
Allocations directes	15	XXXX	141	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 355 173</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 355 491</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>16 297</b>	<b>1 937 875</b>	<b>18 588</b>	<b>2 015 929</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		3 896		15 893
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>3 896</b>		<b>15 893</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>16 297</b>	<b>1 933 979</b>	<b>18 588</b>	<b>2 000 036</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>16 297</b>	<b>1 933 979</b>	<b>18 588</b>	<b>2 000 036</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le déplacement d'un usager</b>					
Pour l'établissement	25	10 908		10 027	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>10 908</b>		<b>10 027</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	177,66	XXXX	201,05
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 757 625	XXXX	3 492 684
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	2 757 625	XXXX	3 492 684
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		2 757 625		3 492 684
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		2 757 625		3 492 684
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		2 757 625		3 492 684

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le déplacement d'un usager</b>					
Pour l'établissement	25	16 761		21 651	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28	16 761		21 651	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	164,53	XXXX	161,32
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	40 711	XXXX	43 887
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	40 711	XXXX	43 887
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		40 711		43 887
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		40 711		43 887
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		40 711		43 887

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le déplacement d'un usager					
Pour l'établissement	25	546		747	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	546		747	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	74,56	XXXX	58,75
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	6 517	307 226	4 987	273 607
Personnel-temps régulier	2	483 262	10 144 495	495 949	10 552 187
Temps supplémentaire	3	6 374	193 317	8 739	265 414
Primes	4	XXXX	207 936	XXXX	207 785
Main-d'oeuvre indépendante	5	2 698	69 433	2 575	67 575
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>498 851</b>	<b>10 922 407</b>	<b>512 250</b>	<b>11 366 568</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	109 817	2 393 458	105 022	2 315 211
Particuliers	9	74 906	1 137 156	78 021	1 261 899
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>184 723</b>	<b>3 530 614</b>	<b>183 043</b>	<b>3 577 110</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 969 438</b>	<b>XXXX</b>	<b>2 033 668</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>683 574</b>	<b>16 422 459</b>	<b>695 293</b>	<b>16 977 346</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	624 763	XXXX	623 729
Fournitures et autres charges	14	XXXX	3 687 806	XXXX	4 146 065
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>4 312 569</b>	<b>XXXX</b>	<b>4 769 794</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>683 574</b>	<b>20 735 028</b>	<b>695 293</b>	<b>21 747 140</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	3 218	XXXX	3 158
Recouvrements	19		447 145		235 259
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>450 363</b>		<b>238 417</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>683 574</b>	<b>20 284 665</b>	<b>695 293</b>	<b>21 508 723</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				11 811
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>683 574</b>	<b>20 284 665</b>	<b>695 293</b>	<b>21 496 912</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 842	85 918	1 369	75 416
Personnel-temps régulier	2	135 786	3 079 498	133 196	3 091 274
Temps supplémentaire	3	781	23 885	921	25 215
Primes	4	XXXX	63 771	XXXX	62 295
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	138 409	3 253 072	135 486	3 254 200

## AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	30 746	715 857	28 616	681 206
Particuliers	9	18 530	271 948	19 249	293 001
TOTAL (L.08 + L.09)	10	49 276	987 805	47 865	974 207
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	573 348	XXXX	564 743
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	187 685	4 814 225	183 351	4 793 150

## AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	158 373	XXXX	105 633
Fournitures et autres charges	14	XXXX	343 426	XXXX	600 245
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	501 799	XXXX	705 878
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	187 685	5 316 024	183 351	5 499 028

## DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		137 784		115 926
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		137 784		115 926
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	187 685	5 178 240	183 351	5 383 102
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				3 131
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	187 685	5 178 240	183 351	5 379 971

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

## UNITÉS DE MESURE:

A - L'admission, la visite, l'usager

Pour l'établissement	25	1 077 863		873 461	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 077 863		873 461	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	4,93	XXXX	6,29
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	123 240	2 513 369	121 775	2 490 447
Temps supplémentaire	3	690	19 755	1 139	34 067
Primes	4	XXXX	31 966	XXXX	31 625
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	123 930	2 565 090	122 914	2 556 139
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	26 559	553 852	25 073	526 508
Particuliers	9	16 412	260 068	18 524	294 721
TOTAL (L.08 + L.09)	10	42 971	813 920	43 597	821 229
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	473 509	XXXX	467 800
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	166 901	3 852 519	166 511	3 845 168
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	7 798	XXXX	927
Fournitures et autres charges	14	XXXX	358 097	XXXX	297 680
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	365 895	XXXX	298 607
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	166 901	4 218 414	166 511	4 143 775
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		4 344		2 557
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		4 344		2 557
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	166 901	4 214 070	166 511	4 141 218
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	166 901	4 214 070	166 511	4 141 218

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	2 574	121 018	1 782	96 815
Personnel-temps régulier	2	145 020	2 888 243	156 844	3 176 759
Temps supplémentaire	3	2 050	58 672	3 525	104 546
Primes	4	XXXX	43 147	XXXX	54 834
Main-d'oeuvre indépendante	5	170	4 675		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	149 814	3 115 755	162 151	3 432 954
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	33 479	708 645	33 483	710 325
Particuliers	9	24 950	379 566	25 324	442 368
TOTAL (L.08 + L.09)	10	58 429	1 088 211	58 807	1 152 693
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	577 027	XXXX	636 924
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	208 243	4 780 993	220 958	5 222 571
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	16 251	XXXX	17 090
Fournitures et autres charges	14	XXXX	392 307	XXXX	412 955
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	408 558	XXXX	430 045
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	208 243	5 189 551	220 958	5 652 616
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		41 270		57 509
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		41 270		57 509
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	208 243	5 148 281	220 958	5 595 107
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				6 144
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	208 243	5 148 281	220 958	5 588 963

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	579	25 063	306	16 588
Personnel-temps régulier	2	43 556	884 089	41 932	874 614
Temps supplémentaire	3	884	27 979	795	24 653
Primes	4	XXXX	50 969	XXXX	45 209
Main-d'oeuvre indépendante	5	2 528	64 758	2 575	67 575
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	47 547	1 052 858	45 608	1 028 639
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	10 604	221 672	9 259	195 304
Particuliers	9	11 496	176 425	9 818	146 711
TOTAL (L.08 + L.09)	10	22 100	398 097	19 077	342 015
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	184 772	XXXX	177 538
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	69 647	1 635 727	64 685	1 548 192
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	440 967	XXXX	500 079
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 584 704	XXXX	2 810 377
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	3 025 671	XXXX	3 310 456
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	69 647	4 661 398	64 685	4 858 648
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	3 218	XXXX	3 158
Recouvrements	19		263 747		59 267
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		266 965		62 425
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	69 647	4 394 433	64 685	4 796 223
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	69 647	4 394 433	64 685	4 796 223

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 522	75 227	1 530	84 788
Personnel-temps régulier	2	35 660	779 296	42 202	919 093
Temps supplémentaire	3	1 969	63 026	2 359	76 933
Primes	4	XXXX	18 083	XXXX	13 822
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	39 151	935 632	46 091	1 094 636
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	8 429	193 432	8 591	201 868
Particuliers	9	3 518	49 149	5 106	85 098
TOTAL (L.08 + L.09)	10	11 947	242 581	13 697	286 966
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	160 782	XXXX	186 663
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	51 098	1 338 995	59 788	1 568 265
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	1 374	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	9 272	XXXX	24 808
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	10 646	XXXX	24 808
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	51 098	1 349 641	59 788	1 593 073
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	51 098	1 349 641	59 788	1 593 073
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				2 536
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	51 098	1 349 641	59 788	1 590 537

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Les minutes de dictée</b>					
Pour l'établissement	25	243 087		259 534	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	243 087		259 534	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	5,55	XXXX	6,13
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	13 572	561 864	12 900	633 057
Personnel-temps régulier	2	586 843	12 177 499	580 695	12 278 261
Temps supplémentaire	3	5 968	170 894	6 255	185 241
Primes	4	XXXX	326 903	XXXX	325 196
Main-d'oeuvre indépendante	5	77	2 611		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	606 460	13 239 771	599 850	13 421 755
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	133 841	2 932 495	125 519	2 800 100
Particuliers	9	78 669	1 189 166	69 836	1 149 696
TOTAL (L.08 + L.09)	10	212 510	4 121 661	195 355	3 949 796
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	2 588 034	XXXX	2 556 121
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	818 970	19 949 466	795 205	19 927 672
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	68 928	XXXX	50 072
Fournitures et autres charges	14	XXXX	8 336 526	XXXX	8 163 706
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	8 405 454	XXXX	8 213 778
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	818 970	28 354 920	795 205	28 141 450
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	2 829 574	XXXX	2 612 043
Recouvrements	19		86 968		72 477
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		2 916 542		2 684 520
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	818 970	25 438 378	795 205	25 456 930
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				48 658
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	818 970	25 438 378	795 205	25 408 272

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le repas</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	608	30 334	560	29 209
Personnel-temps régulier	2	35 890	1 263 556	36 814	1 338 870
Temps supplémentaire	3	442	13 460	418	12 834
Primes	4	XXXX	22 708	XXXX	22 375
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	36 940	1 330 058	37 792	1 403 288
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	8 273	303 229	7 628	289 063
Particuliers	9	4 210	111 616	3 457	79 442
TOTAL (L.08 + L.09)	10	12 483	414 845	11 085	368 505
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	209 815	XXXX	211 334
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	49 423	1 954 718	48 877	1 983 127
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	12 852	XXXX	9 865
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	12 852	XXXX	9 865
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	49 423	1 967 570	48 877	1 992 992
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 025		2 942
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		1 025		2 942
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	49 423	1 966 545	48 877	1 990 050
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	49 423	1 966 545	48 877	1 990 050

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	8 711	XXXX	8 562	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	225,75	XXXX	232,43

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	12 964	531 530	12 340	603 848
Personnel-temps régulier	2	550 953	10 913 943	543 881	10 939 391
Temps supplémentaire	3	5 526	157 434	5 837	172 407
Primes	4	XXXX	304 195	XXXX	302 821
Main-d'oeuvre indépendante	5	77	2 611		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	569 520	11 909 713	562 058	12 018 467
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	125 568	2 629 266	117 891	2 511 037
Particuliers	9	74 459	1 077 550	66 379	1 070 254
TOTAL (L.08 + L.09)	10	200 027	3 706 816	184 270	3 581 291
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	2 378 219	XXXX	2 344 787
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	769 547	17 994 748	746 328	17 944 545
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	68 928	XXXX	50 072
Fournitures et autres charges	14	XXXX	8 323 674	XXXX	8 153 841
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	8 392 602	XXXX	8 203 913
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	769 547	26 387 350	746 328	26 148 458
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	2 829 574	XXXX	2 612 043
Recouvrements	19		85 943		69 535
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		2 915 517		2 681 578
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	769 547	23 471 833	746 328	23 466 880
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				48 658
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	769 547	23 471 833	746 328	23 418 222

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le repas</b>					
Pour l'établissement	25	2 906 525		2 865 899	
Pour ventes de services	26	579 426		593 097	
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	3 485 951		3 458 996	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	7,57	XXXX	7,55
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	3 600	142 228	5 135	251 242
Personnel-temps régulier	2	123 346	2 306 460	110 335	2 079 774
Temps supplémentaire	3	642	17 350	497	14 169
Primes	4	XXXX	62 016	XXXX	64 668
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	127 588	2 528 054	115 967	2 409 853
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	27 547	547 001	24 823	516 896
Particuliers	9	13 440	203 948	10 240	169 730
TOTAL (L.08 + L.09)	10	40 987	750 949	35 063	686 626
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	489 729	XXXX	452 143
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	168 575	3 768 732	151 030	3 548 622
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	292 167	XXXX	311 610
Fournitures et autres charges	14	XXXX	4 005 450	XXXX	3 779 217
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	4 297 617	XXXX	4 090 827
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	168 575	8 066 349	151 030	7 639 449
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	37 301	XXXX	40 793
Recouvrements	19		81 632		9 299
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		118 933		50 092
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	168 575	7 947 416	151 030	7 589 357
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				11 557
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	168 575	7 947 416	151 030	7 577 800

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	3 284	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	3 284	XXXX	
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		3 284		
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		3 284		
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		3 284		

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le kilogramme</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
<b>Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28</b>	29	XXXX	0,00	XXXX	
<b>B - Le jour-présence</b>					
	30	7 923	XXXX	8 551	XXXX
<b>Coût unitaire net (L.24 / L.30)</b>	31	XXXX	0,41	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le kilogramme</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
<b>B - Le jour-présence</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	3 499	139 098	4 220	214 235
Personnel-temps régulier	2	70 180	1 299 804	69 252	1 297 455
Temps supplémentaire	3	298	8 488	165	4 732
Primes	4	XXXX	41 426	XXXX	42 138
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	73 977	1 488 816	73 637	1 558 560
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	16 963	341 789	16 416	344 453
Particuliers	9	9 823	144 781	5 318	93 740
TOTAL (L.08 + L.09)	10	26 786	486 570	21 734	438 193
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	287 971	XXXX	282 464
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	100 763	2 263 357	95 371	2 279 217
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	96 624	XXXX	9 843
Fournitures et autres charges	14	XXXX	993 524	XXXX	942 792
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 090 148	XXXX	952 635
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	100 763	3 353 505	95 371	3 231 852
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	28 092	XXXX	33 741
Recouvrements	19		61 243		953
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		89 335		34 694
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	100 763	3 264 170	95 371	3 197 158
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				11 557
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	100 763	3 264 170	95 371	3 185 601

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le kilogramme de linge souillé					
Pour l'établissement	25	3 942 760		3 972 183	
Pour ventes de services	26	13 472		14 922	
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	3 956 232		3 987 105	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,85	XXXX	0,81
B - Le kilogramme de linge propre	30	3 228 104	XXXX	3 197 605	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1,01	XXXX	1,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	67	2 087	594	23 885
Personnel-temps régulier	2	24 363	463 560	24 393	469 386
Temps supplémentaire	3	140	3 938	191	5 526
Primes	4	XXXX	9 914	XXXX	11 558
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	24 570	479 499	25 178	510 355
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	4 839	97 525	5 010	104 450
Particuliers	9	2 121	32 357	2 861	39 164
TOTAL (L.08 + L.09)	10	6 960	129 882	7 871	143 614
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	97 760	XXXX	103 412
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	31 530	707 141	33 049	757 381
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	21 542	XXXX	109 759
Fournitures et autres charges	14	XXXX	125 292	XXXX	52 276
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	146 834	XXXX	162 035
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	31 530	853 975	33 049	919 416
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		3 581		5 534
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		3 581		5 534
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	31 530	850 394	33 049	913 882
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	31 530	850 394	33 049	913 882

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - Le jour-présence	30	552 849	XXXX	542 653	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1,54	XXXX	1,68

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	34	1 043	321	13 122
Personnel-temps régulier	2	28 803	543 096	16 690	312 933
Temps supplémentaire	3	204	4 924	141	3 911
Primes	4	XXXX	10 676	XXXX	10 972
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	29 041	559 739	17 152	340 938
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	5 745	107 687	3 397	67 993
Particuliers	9	1 496	26 810	2 061	36 826
TOTAL (L.08 + L.09)	10	7 241	134 497	5 458	104 819
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	103 998	XXXX	66 267
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	36 282	798 234	22 610	512 024
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	170 717	XXXX	192 008
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 886 634	XXXX	2 784 149
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	3 057 351	XXXX	2 976 157
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	36 282	3 855 585	22 610	3 488 181
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	9 209	XXXX	7 052
Recouvrements	19		16 808		2 812
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		26 017		9 864
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	36 282	3 829 568	22 610	3 478 317
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	36 282	3 829 568	22 610	3 478 317

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - Le jour-présence	30	1 077 030	XXXX	1 058 836	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	3,56	XXXX	3,29

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	7 556	283 414	9 114	419 453
Personnel-temps régulier	2	489 728	8 798 444	502 149	9 174 195
Temps supplémentaire	3	5 016	130 258	6 270	163 378
Primes	4	XXXX	360 622	XXXX	377 119
Main-d'oeuvre indépendante	5	3 139	81 846	3 021	82 504
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	505 439	9 654 584	520 554	10 216 649
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	106 922	2 005 376	107 004	2 056 305
Particuliers	9	51 984	716 221	62 734	899 790
TOTAL (L.08 + L.09)	10	158 906	2 721 597	169 738	2 956 095
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	1 877 475	XXXX	1 943 982
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	664 345	14 253 656	690 292	15 116 726
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	626 535	XXXX	555 213
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 183 290	XXXX	1 164 746
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 809 825	XXXX	1 719 959
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	664 345	16 063 481	690 292	16 836 685
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	23 961	XXXX	23 516
Recouvrements	19		9 939		7 559
Transferts de frais généraux	20	XXXX	8 745	XXXX	7 806
TOTAL (L.18 à L.20)	21		42 645		38 881
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	664 345	16 020 836	690 292	16 797 804
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				26 666
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	664 345	16 020 836	690 292	16 771 138

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	6 990	260 173	8 242	378 412
Personnel-temps régulier	2	453 861	8 146 504	466 710	8 517 103
Temps supplémentaire	3	4 727	123 020	5 962	155 765
Primes	4	XXXX	335 441	XXXX	351 979
Main-d'oeuvre indépendante	5	2 951	76 956	2 860	78 105
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>468 529</b>	<b>8 942 094</b>	<b>483 774</b>	<b>9 481 364</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	99 058	1 856 892	99 603	1 911 641
Particuliers	9	47 854	660 381	58 110	833 329
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>146 912</b>	<b>2 517 273</b>	<b>157 713</b>	<b>2 744 970</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 740 682</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 807 012</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>615 441</b>	<b>13 200 049</b>	<b>641 487</b>	<b>14 033 346</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	625 945	XXXX	552 244
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 132 834	XXXX	1 107 894
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 758 779</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 660 138</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>615 441</b>	<b>14 958 828</b>	<b>641 487</b>	<b>15 693 484</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	20 395	XXXX	20 017
Recouvrements	19		9 347		7 200
Transferts de frais généraux	20	XXXX	7 951	XXXX	7 806
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>37 693</b>		<b>35 023</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>615 441</b>	<b>14 921 135</b>	<b>641 487</b>	<b>15 658 461</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				26 666
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>615 441</b>	<b>14 921 135</b>	<b>641 487</b>	<b>15 631 795</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le mètre carré</b>					
Pour l'établissement	25	345 667		367 484	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>345 667</b>		<b>367 484</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	43,28	XXXX	42,63
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	216	8 754	808	38 488
Personnel-temps régulier	2	10 049	180 166	22 514	410 376
Temps supplémentaire	3	103	2 589	236	5 830
Primes	4	XXXX	8 018	XXXX	17 765
Main-d'oeuvre indépendante	5	185	4 832	161	4 399
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	10 553	204 359	23 719	476 858
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 212	41 883	4 617	91 059
Particuliers	9	1 222	16 769	2 476	35 932
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 434	58 652	7 093	126 991
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	39 125	XXXX	88 200
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	13 987	302 136	30 812	692 049
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	217	XXXX	1 047
Fournitures et autres charges	14	XXXX	18 052	XXXX	17 107
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	18 269	XXXX	18 154
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	13 987	320 405	30 812	710 203
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	1 181	XXXX	1 159
Recouvrements	19		196		119
Transferts de frais généraux	20	XXXX	263	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		1 640		1 278
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	13 987	318 765	30 812	708 925
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	13 987	318 765	30 812	708 925

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	350	14 487	64	2 553
Personnel-temps régulier	2	25 818	471 774	12 925	246 716
Temps supplémentaire	3	186	4 649	72	1 783
Primes	4	XXXX	17 163	XXXX	7 375
Main-d'oeuvre indépendante	5	3	58		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>26 357</b>	<b>508 131</b>	<b>13 061</b>	<b>258 427</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	5 652	106 601	2 784	53 605
Particuliers	9	2 908	39 071	2 148	30 529
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>8 560</b>	<b>145 672</b>	<b>4 932</b>	<b>84 134</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>97 668</b>	<b>XXXX</b>	<b>48 770</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>34 917</b>	<b>751 471</b>	<b>17 993</b>	<b>391 331</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	373	XXXX	1 922
Fournitures et autres charges	14	XXXX	32 404	XXXX	39 745
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>32 777</b>	<b>XXXX</b>	<b>41 667</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>34 917</b>	<b>784 248</b>	<b>17 993</b>	<b>432 998</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	2 385	XXXX	2 340
Recouvrements	19		396		240
Transferts de frais généraux	20	XXXX	531	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>3 312</b>		<b>2 580</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>34 917</b>	<b>780 936</b>	<b>17 993</b>	<b>430 418</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>34 917</b>	<b>780 936</b>	<b>17 993</b>	<b>430 418</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le départ ou le transfert</b>					
Pour l'établissement	25	44 318		43 602	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>44 318</b>		<b>43 602</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	17,70	XXXX	9,93
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	34	1 122	1	11
Personnel-temps régulier	2	3 198	59 320	3 386	64 342
Temps supplémentaire	3	39	1 041	159	3 832
Primes	4	XXXX	1 263	XXXX	1 647
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 271	62 746	3 546	69 832
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	630	11 734	466	9 134
Particuliers	9	26	477	1	15
TOTAL (L.08 + L.09)	10	656	12 211	467	9 149
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	10 734	XXXX	11 073
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	3 927	85 691	4 013	90 054
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	19 230	XXXX	18 229
Fournitures et autres charges	14	XXXX	372 116	XXXX	440 668
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	391 346	XXXX	458 897
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	3 927	477 037	4 013	548 951
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		462		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		462		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	3 927	476 575	4 013	548 951
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	3 927	476 575	4 013	548 951

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le kilogramme					
Pour l'établissement	25	229 226		240 237	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	229 226		240 237	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	2,08	XXXX	2,29
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	13 949	259 611	14 139	269 841
Temps supplémentaire	3	661	17 781	974	26 961
Primes	4	XXXX	34 068	XXXX	32 476
Main-d'oeuvre indépendante	5	34	503	82	1 707
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	14 644	311 963	15 195	330 985
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	3 257	63 265	3 194	63 564
Particuliers	9	2 019	30 891	951	14 414
TOTAL (L.08 + L.09)	10	5 276	94 156	4 145	77 978
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	58 508	XXXX	59 785
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	19 920	464 627	19 340	468 748
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	150 845	XXXX	158 951
Fournitures et autres charges	14	XXXX	227 657	XXXX	206 891
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	378 502	XXXX	365 842
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	19 920	843 129	19 340	834 590
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		27 827		42 500
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		27 827		42 500
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	19 920	815 302	19 340	792 090
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	19 920	815 302	19 340	792 090

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le transport d'un usager					
Pour l'établissement	25	39 688		34 572	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	39 688		34 572	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	21,24	XXXX	24,14
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	3 887	157 201	2 293	119 399
Personnel-temps régulier	2	39 650	952 797	38 536	910 777
Temps supplémentaire	3	1 654	51 223	1 464	46 299
Primes	4	XXXX	95 278	XXXX	134 068
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>45 191</b>	<b>1 256 499</b>	<b>42 293</b>	<b>1 210 543</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	9 119	229 026	8 673	232 471
Particuliers	9	1 565	29 597	4 321	74 994
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>10 684</b>	<b>258 623</b>	<b>12 994</b>	<b>307 465</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>205 318</b>	<b>XXXX</b>	<b>207 067</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>55 875</b>	<b>1 720 440</b>	<b>55 287</b>	<b>1 725 075</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	174	XXXX	824
Fournitures et autres charges	14	XXXX	20 876 669	XXXX	22 027 381
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>20 876 843</b>	<b>XXXX</b>	<b>22 028 205</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>55 875</b>	<b>22 597 283</b>	<b>55 287</b>	<b>23 753 280</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	139 586	XXXX	105 672
Recouvrements	19		41 285		50 533
Transferts de frais généraux	20	XXXX	27 135	XXXX	25 848
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>208 006</b>		<b>182 053</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>55 875</b>	<b>22 389 277</b>	<b>55 287</b>	<b>23 571 227</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		4 933 393		5 644 315
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>55 875</b>	<b>17 455 884</b>	<b>55 287</b>	<b>17 926 912</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le mètre cube</b>					
Pour l'établissement	25	1 413 943		1 510 687	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>1 413 943</b>		<b>1 510 687</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	12,49	XXXX	11,99
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	199 951	XXXX	197 368
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	199 951	XXXX	197 368
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		199 951		197 368
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		199 951		197 368
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		199 951		197 368

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le mètre cube</b>					
Pour l'établissement	25	3 195		3 195	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28	3 195		3 195	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	62,58	XXXX	61,77
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	3 887	157 201	2 293	119 399
Personnel-temps régulier	2	39 650	952 797	38 536	910 777
Temps supplémentaire	3	1 654	51 223	1 464	46 299
Primes	4	XXXX	95 278	XXXX	134 068
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	45 191	1 256 499	42 293	1 210 543
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	9 119	229 026	8 673	232 471
Particuliers	9	1 565	29 597	4 321	74 994
TOTAL (L.08 + L.09)	10	10 684	258 623	12 994	307 465
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	205 318	XXXX	207 067
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	55 875	1 720 440	55 287	1 725 075
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	174	XXXX	824
Fournitures et autres charges	14	XXXX	20 676 718	XXXX	21 830 013
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	20 676 892	XXXX	21 830 837
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	55 875	22 397 332	55 287	23 555 912
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	139 586	XXXX	105 672
Recouvrements	19		41 285		50 533
Transferts de frais généraux	20	XXXX	27 135	XXXX	25 848
TOTAL (L.18 à L.20)	21		208 006		182 053
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	55 875	22 189 326	55 287	23 373 859
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		4 933 393		5 644 315
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	55 875	17 255 933	55 287	17 729 544

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le mètre cube</b>					
Pour l'établissement	25	1 410 748		1 507 492	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 410 748		1 507 492	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	12,38	XXXX	11,88
<b>B - Le jour-présence</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	18,99	XXXX	18,70

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	2 142	96 328	2 389	130 737
Personnel-temps régulier	2	24 480	479 813	23 665	475 195
Temps supplémentaire	3	371	10 786	484	12 694
Primes	4	XXXX	51 727	XXXX	69 582
Main-d'oeuvre indépendante	5	47 983	1 287 180	50 557	1 377 268
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>74 976</b>	<b>1 925 834</b>	<b>77 095</b>	<b>2 065 476</b>

## AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	5 730	121 491	5 690	128 700
Particuliers	9	3 207	50 613	2 898	47 072
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>8 937</b>	<b>172 104</b>	<b>8 588</b>	<b>175 772</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>110 784</b>	<b>XXXX</b>	<b>119 260</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>83 913</b>	<b>2 208 722</b>	<b>85 683</b>	<b>2 360 508</b>

## AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	22 252	XXXX	9 310
Fournitures et autres charges	14	XXXX	127 264	XXXX	76 089
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>149 516</b>	<b>XXXX</b>	<b>85 399</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>83 913</b>	<b>2 358 238</b>	<b>85 683</b>	<b>2 445 907</b>

## DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX	39 303	XXXX	38 574
Recouvrements	19		10 262		
Transferts de frais généraux	20	XXXX	1 186	XXXX	1 142
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>50 751</b>		<b>39 716</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>83 913</b>	<b>2 307 487</b>	<b>85 683</b>	<b>2 406 191</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				11 986
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>83 913</b>	<b>2 307 487</b>	<b>85 683</b>	<b>2 394 205</b>

	Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
--	----------------------	-------------------	----------------------	-------------------

## UNITÉS DE MESURE:

A - Le mètre carré

Pour l'établissement	25	357 867		384 305	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>357 867</b>		<b>384 305</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	6,59	XXXX	6,33
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	4 392	188 963	5 322	250 369
Personnel-temps régulier	2	180 284	4 347 632	172 580	4 280 434
Temps supplémentaire	3	3 851	126 070	4 641	156 317
Primes	4	XXXX	254 783	XXXX	392 359
Main-d'oeuvre indépendante	5	1 446	30 914	448	7 470
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	189 973	4 948 362	182 991	5 086 949
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	38 746	964 705	33 526	885 843
Particuliers	9	8 134	143 249	9 534	183 064
TOTAL (L.08 + L.09)	10	46 880	1 107 954	43 060	1 068 907
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	835 838	XXXX	834 508
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	236 853	6 892 154	226 051	6 990 364
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	310 809	XXXX	242 919
Fournitures et autres charges	14	XXXX	7 764 969	XXXX	7 817 479
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	8 075 778	XXXX	8 060 398
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	236 853	14 967 932	226 051	15 050 762
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	37 414	XXXX	36 732
Recouvrements	19		319 662		529 748
Transferts de frais généraux	20	XXXX	5 171	XXXX	4 685
TOTAL (L.18 à L.20)	21		362 247		571 165
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	236 853	14 605 685	226 051	14 479 597
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				2 501
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	236 853	14 605 685	226 051	14 477 096

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	3 909	170 898	3 802	179 907
Personnel-temps régulier	2	140 958	3 272 157	132 062	3 122 013
Temps supplémentaire	3	3 260	104 016	3 648	118 208
Primes	4	XXXX	135 926	XXXX	272 456
Main-d'oeuvre indépendante	5	1 442	30 700	448	7 470
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>149 569</b>	<b>3 713 697</b>	<b>139 960</b>	<b>3 700 054</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	30 596	740 818	25 231	637 537
Particuliers	9	6 440	115 826	6 924	120 113
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>37 036</b>	<b>856 644</b>	<b>32 155</b>	<b>757 650</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>650 052</b>	<b>XXXX</b>	<b>625 853</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>186 605</b>	<b>5 220 393</b>	<b>172 115</b>	<b>5 083 557</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	203 175	XXXX	188 097
Fournitures et autres charges	14	XXXX	5 082 280	XXXX	5 104 733
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>5 285 455</b>	<b>XXXX</b>	<b>5 292 830</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>186 605</b>	<b>10 505 848</b>	<b>172 115</b>	<b>10 376 387</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	37 414	XXXX	36 732
Recouvrements	19		287 900		529 748
Transferts de frais généraux	20	XXXX	5 171	XXXX	4 685
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>330 485</b>		<b>571 165</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>186 605</b>	<b>10 175 363</b>	<b>172 115</b>	<b>9 805 222</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>186 605</b>	<b>10 175 363</b>	<b>172 115</b>	<b>9 805 222</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le mètre carré</b>					
Pour l'établissement	25	380 237		406 674	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>380 237</b>		<b>406 674</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	27,63	XXXX	25,52
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	483	18 065	1 520	69 867
Personnel-temps régulier	2	34 987	965 492	31 685	895 730
Temps supplémentaire	3	555	19 720	993	38 109
Primes	4	XXXX	117 959	XXXX	119 726
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	36 025	1 121 236	34 198	1 123 432
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	7 473	210 004	6 510	193 690
Particuliers	9	1 686	27 252	2 367	53 994
TOTAL (L.08 + L.09)	10	9 159	237 256	8 877	247 684
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	167 812	XXXX	165 057
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	45 184	1 526 304	43 075	1 536 173
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	104 713	XXXX	53 113
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 548 114	XXXX	2 596 840
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	2 652 827	XXXX	2 649 953
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	45 184	4 179 131	43 075	4 186 126
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		31 762		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		31 762		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	45 184	4 147 369	43 075	4 186 126
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				2 501
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	45 184	4 147 369	43 075	4 183 625

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité: Entretien/réparation espaces loués

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	4 339	109 983	3 568	80 082
Temps supplémentaire	3	36	2 334		
Primes	4	XXXX	898	XXXX	84
Main-d'oeuvre indépendante	5	4	214		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7	4 379	113 429	3 568	80 166
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	677	13 883	629	14 347
Particuliers	9	8	171		
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10	685	14 054	629	14 347
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	17 974	XXXX	13 402
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12	5 064	145 457	4 197	107 915
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	2 921	XXXX	1 709
Fournitures et autres charges	14	XXXX	134 575	XXXX	103 409
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	137 496	XXXX	105 118
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17	5 064	282 953	4 197	213 033
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22	5 064	282 953	4 197	213 033
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	5 064	282 953	4 197	213 033

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le mètre carré					
Pour l'établissement	25	21 524		21 524	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28	21 524		21 524	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	13,15	XXXX	9,90
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				595
Personnel-temps régulier	2			5 265	182 609
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	93
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			5 265	183 297
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8			1 156	40 269
Particuliers	9			243	8 957
TOTAL (L.08 + L.09)	10			1 399	49 226
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	30 196
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			6 664	262 719
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	12 497
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	12 497
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17			6 664	275 216
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22			6 664	275 216
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24			6 664	275 216

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	44 802	2 377 587	10 287	723 689
Personnel-temps régulier	2	2 730	59 100	1 794	35 779
Temps supplémentaire	3	37	1 503	1	23
Primes	4	XXXX	54 969	XXXX	3 109
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	47 569	2 493 159	12 082	762 600
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	12 990	640 676	4 223	149 262
Particuliers	9	13 021	2 151 211	11 145	650 606
TOTAL (L.08 + L.09)	10	26 011	2 791 887	15 368	799 868
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	467 095	XXXX	179 709
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	73 580	5 752 141	27 450	1 742 177
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	46 477	XXXX	19 091
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	46 477	XXXX	19 091
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	73 580	5 798 618	27 450	1 761 268
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	41
Recouvrements	19		10		183
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		10		224
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	73 580	5 798 608	27 450	1 761 044
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				3 280
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	73 580	5 798 608	27 450	1 757 764

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.préc.    Montant Ex.préc.    Hres Ex.cour.    Mnt Ex.cour.  
1                      2                      3                      4

## SALAIRES:

Personnel-cadre	1	37 518	1 910 226	7 610	574 591
Personnel-temps régulier	2	2 709	58 118	540	11 125
Temps supplémentaire	3	37	1 503	1	23
Primes	4	XXXX	49 742	XXXX	3 035
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	40 264	2 019 589	8 151	588 774

## AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	417	17 398	771	4 848
Particuliers	9	439	6 439	4 057	83 861
TOTAL (L.08 + L.09)	10	856	23 837	4 828	88 709
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	284 021	XXXX	74 993
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	41 120	2 327 447	12 979	752 476

## AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	29 063	XXXX	7 586
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	29 063	XXXX	7 586
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	41 120	2 356 510	12 979	760 062

## DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	41
Recouvrements	19		10		183
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		10		224
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	41 120	2 356 500	12 979	759 838
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				1 460
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	41 120	2 356 500	12 979	758 378

Unités Ex.préc.    Mnt Ex.préc.    Unités Ex.cour.    Mnt Ex.cour.  
1                      2                      3                      4

## UNITÉS DE MESURE:

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	2 783	130 376	665	21 677
Personnel-temps régulier	2			1 254	24 654
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	3 960	XXXX	70
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 783	134 336	1 919	46 401
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	949	46 562	865	23 793
Particuliers	9	97	3 725	572	13 240
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 046	50 287	1 437	37 033
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	22 399	XXXX	14 272
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	3 829	207 022	3 356	97 706
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	16 594	XXXX	4 701
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	16 594	XXXX	4 701
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	3 829	223 616	3 356	102 407
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	3 829	223 616	3 356	102 407
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	3 829	223 616	3 356	102 407

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	2 156	152 342	63	3 089
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7	2 156	152 342	63	3 089
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	11 472	555 757	2 418	115 907
Particuliers	9	6 306	242 599	1 418	61 425
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10	17 778	798 356	3 836	177 332
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	48 490	XXXX	22 038
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12	19 934	999 188	3 899	202 459
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	820	XXXX	6 516
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	820	XXXX	6 516
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17	19 934	1 000 008	3 899	208 975
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22	19 934	1 000 008	3 899	208 975
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				1 000
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	19 934	1 000 008	3 899	207 975

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	2 345	184 643	1 949	124 332
Personnel-temps régulier	2	21	982		
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	1 267	XXXX	4
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 366	186 892	1 949	124 336
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	152	20 959	169	4 714
Particuliers	9	6 179	1 898 448	5 098	492 080
TOTAL (L.08 + L.09)	10	6 331	1 919 407	5 267	496 794
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	112 185	XXXX	68 406
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	8 697	2 218 484	7 216	689 536
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	288
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	288
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	8 697	2 218 484	7 216	689 824
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	8 697	2 218 484	7 216	689 824
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				820
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	8 697	2 218 484	7 216	689 004

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	23 723	XXXX	27 399
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	23 723	XXXX	27 399
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		23 723		27 399
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		5 018		7 632
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		5 018		7 632
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		18 705		19 767
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		18 705		19 767

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	6 914	342 299	2 315	119 064
Personnel-temps régulier	2	33 947	1 292 681	20 712	812 244
Temps supplémentaire	3	926	36 276	617	24 023
Primes	4	XXXX	48 630	XXXX	22 175
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	41 787	1 719 886	23 644	977 506
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	8 489	332 119	4 188	160 576
Particuliers	9	1 720	108 729	3 996	119 229
TOTAL (L.08 + L.09)	10	10 209	440 848	8 184	279 805
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	253 869	XXXX	135 004
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	51 996	2 414 603	31 828	1 392 315
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	11 183	XXXX	1 180
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	11 183	XXXX	1 180
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	51 996	2 425 786	31 828	1 393 495
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 554 724		605 421
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		1 554 724		605 421
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	51 996	871 062	31 828	788 074
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	51 996	871 062	31 828	788 074

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité: Act.spéc.ds les programmes-services

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	2 007	100 069	2 373	124 681
Personnel-temps régulier	2	7 793	227 828	7 889	234 424
Temps supplémentaire	3	38	2 228	32	2 138
Primes	4	XXXX	37 235	XXXX	37 141
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	9 838	367 360	10 294	398 384
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 494	88 335	1 874	66 639
Particuliers	9	1 601	26 629	88	3 112
TOTAL (L.08 + L.09)	10	4 095	114 964	1 962	69 751
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	58 072	XXXX	53 505
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	13 933	540 396	12 256	521 640
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	350	XXXX	1 818
Fournitures et autres charges	14	XXXX	236 325	XXXX	234 403
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	236 675	XXXX	236 221
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	13 933	777 071	12 256	757 861
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		114 518		117 455
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		114 518		117 455
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	13 933	662 553	12 256	640 406
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				919
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	13 933	662 553	12 256	639 487

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	2 007	100 069	2 373	124 681
Personnel-temps régulier	2	7 793	227 828	7 889	234 424
Temps supplémentaire	3	38	2 228	32	2 138
Primes	4	XXXX	37 235	XXXX	37 141
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	9 838	367 360	10 294	398 384
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 494	88 335	1 874	66 639
Particuliers	9	1 601	26 629	88	3 112
TOTAL (L.08 + L.09)	10	4 095	114 964	1 962	69 751
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	58 072	XXXX	53 505
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	13 933	540 396	12 256	521 640
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	350	XXXX	1 818
Fournitures et autres charges	14	XXXX	236 325	XXXX	234 403
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	236 675	XXXX	236 221
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	13 933	777 071	12 256	757 861
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		114 518		117 455
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		114 518		117 455
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	13 933	662 553	12 256	640 406
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				919
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	13 933	662 553	12 256	639 487

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 386	69 654	1 634	87 105
Personnel-temps régulier	2	1 747	69 484	1 770	70 973
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	1 663	XXXX	1 643
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 133	140 801	3 404	159 721
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	911	43 603	576	28 189
Particuliers	9	269	10 974	64	2 557
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 180	54 577	640	30 746
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	23 503	XXXX	21 206
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	4 313	218 881	4 044	211 673
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	1 818
Fournitures et autres charges	14	XXXX	4 245	XXXX	12 277
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	4 245	XXXX	14 095
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	4 313	223 126	4 044	225 768
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	4 313	223 126	4 044	225 768
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				919
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	4 313	223 126	4 044	224 849

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité: Soins oxygène à domicile

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	621	30 415	739	37 576
Personnel-temps régulier	2	6 046	158 344	6 119	163 451
Temps supplémentaire	3	38	2 228	32	2 138
Primes	4	XXXX	35 572	XXXX	35 498
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>6 705</b>	<b>226 559</b>	<b>6 890</b>	<b>238 663</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 583	44 732	1 298	38 450
Particuliers	9	1 332	15 655	24	555
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>2 915</b>	<b>60 387</b>	<b>1 322</b>	<b>39 005</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>34 569</b>	<b>XXXX</b>	<b>32 299</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>9 620</b>	<b>321 515</b>	<b>8 212</b>	<b>309 967</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	350	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	145 782	XXXX	119 543
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>146 132</b>	<b>XXXX</b>	<b>119 543</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>9 620</b>	<b>467 647</b>	<b>8 212</b>	<b>429 510</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				8 115
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				<b>8 115</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>9 620</b>	<b>467 647</b>	<b>8 212</b>	<b>421 395</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>9 620</b>	<b>467 647</b>	<b>8 212</b>	<b>421 395</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	86 298	XXXX	102 583
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	86 298	XXXX	102 583
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		86 298		102 583
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		114 518		109 340
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		114 518		109 340
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		(28 220)		(6 757)
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		(28 220)		(6 757)

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	137	3 816		
Temps supplémentaire	3	17	674		
Primes	4	XXXX	1 033	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5	1 007	41 651		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 161	47 174		
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	12	304	35	2 543
Particuliers	9	24	783		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	36	1 087	35	2 543
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	793	XXXX	2
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 197	49 054	35	2 545
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	9 716	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	9 716	XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 197	58 770	35	2 545
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 197	58 770	35	2 545
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 197	58 770	35	2 545

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8			35	2 543
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10			35	2 543
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	2
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			35	2 545
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17			35	2 545
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22			35	2 545
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24			35	2 545

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8			35	2 543
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10			35	2 543
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	2
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12			35	2 545
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX		XXXX	
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17			35	2 545
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22			35	2 545
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24			35	2 545

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	137	3 816		
Temps supplémentaire	3	17	674		
Primes	4	XXXX	1 033	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5	1 007	41 651		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 161	47 174		

## AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	12	304		
Particuliers	9	24	783		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	36	1 087		
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	793	XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 197	49 054		

## AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	9 716	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	9 716	XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 197	58 770		

## DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 197	58 770		
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 197	58 770		

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

## UNITÉS DE MESURE:

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	137	3 816		
Temps supplémentaire	3	17	674		
Primes	4	XXXX	1 033	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5	1 007	41 651		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 161	47 174		

## AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	12	304		
Particuliers	9	24	783		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	36	1 087		
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	793	XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 197	49 054		

## AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	9 716	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	9 716	XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 197	58 770		

## DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 197	58 770		
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 197	58 770		

Unités Ex.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

## UNITÉS DE MESURE:

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	98	4 652	554	26 693
Personnel-temps régulier	2	8 411	298 281	7 018	269 066
Temps supplémentaire	3	12	393		
Primes	4	XXXX	4 210	XXXX	3 156
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>8 521</b>	<b>307 536</b>	<b>7 572</b>	<b>298 915</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 415	71 811	1 498	58 206
Particuliers	9	314	6 591	91	1 243
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>2 729</b>	<b>78 402</b>	<b>1 589</b>	<b>59 449</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>46 781</b>	<b>XXXX</b>	<b>42 973</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>11 250</b>	<b>432 719</b>	<b>9 161</b>	<b>401 337</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	1 100
Fournitures et autres charges	14	XXXX	8 892	XXXX	9 285
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>8 892</b>	<b>XXXX</b>	<b>10 385</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>11 250</b>	<b>441 611</b>	<b>9 161</b>	<b>411 722</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>11 250</b>	<b>441 611</b>	<b>9 161</b>	<b>411 722</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>11 250</b>	<b>441 611</b>	<b>9 161</b>	<b>411 722</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Les heures de prest.de serv.</b>					
Pour l'établissement	25	3 845		3 671	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>3 845</b>		<b>3 671</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	114,85	XXXX	112,16
<b>B - L'usager</b>	<b>30</b>	<b>2 195</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 964</b>	<b>XXXX</b>
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	201,19	XXXX	209,63

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			249	11 974
Personnel-temps régulier	2	3 357	109 706	2 347	99 986
Temps supplémentaire	3	3	199		
Primes	4	XXXX	3 781	XXXX	3 156
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>3 360</b>	<b>113 686</b>	<b>2 596</b>	<b>115 116</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 217	24 588	493	20 277
Particuliers	9	272	5 058	84	906
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>1 489</b>	<b>29 646</b>	<b>577</b>	<b>21 183</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>20 322</b>	<b>XXXX</b>	<b>17 418</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>4 849</b>	<b>163 654</b>	<b>3 173</b>	<b>153 717</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	1 100
Fournitures et autres charges	14	XXXX	424	XXXX	230
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>424</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 330</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>4 849</b>	<b>164 078</b>	<b>3 173</b>	<b>155 047</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>4 849</b>	<b>164 078</b>	<b>3 173</b>	<b>155 047</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>4 849</b>	<b>164 078</b>	<b>3 173</b>	<b>155 047</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Les heures de prest.de serv.</b>					
Pour l'établissement	25	713		529	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>713</b>		<b>529</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	230,12	XXXX	293,09
<b>B - L'usager</b>	<b>30</b>	<b>309</b>	<b>XXXX</b>	<b>388</b>	<b>XXXX</b>
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	531,00	XXXX	399,61

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	98	4 652	305	14 719
Personnel-temps régulier	2	5 054	188 575	4 671	169 080
Temps supplémentaire	3	9	194		
Primes	4	XXXX	429	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 161	193 850	4 976	183 799
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 198	47 223	1 005	37 929
Particuliers	9	42	1 533	7	337
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 240	48 756	1 012	38 266
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	26 459	XXXX	25 555
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	6 401	269 065	5 988	247 620
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	8 468	XXXX	9 055
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	8 468	XXXX	9 055
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	6 401	277 533	5 988	256 675
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	6 401	277 533	5 988	256 675
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	6 401	277 533	5 988	256 675

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Les heures de prest.de serv.					
Pour l'établissement	25	3 132		3 142	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	3 132		3 142	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	88,61	XXXX	81,69
B - L'usager	30	1 886	XXXX	1 576	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	147,15	XXXX	162,86

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	2 363	111 620	3 286	158 257
Personnel-temps régulier	2	102 574	3 769 433	127 876	4 811 349
Temps supplémentaire	3	3	87	36	1 246
Primes	4	XXXX	23 424	XXXX	161 404
Main-d'oeuvre indépendante	5	23	1 164		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	104 963	3 905 728	131 198	5 132 256
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	22 659	850 845	26 355	1 038 027
Particuliers	9	11 690	258 937	15 366	346 294
TOTAL (L.08 + L.09)	10	34 349	1 109 782	41 721	1 384 321
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	574 804	XXXX	762 089
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	139 312	5 590 314	172 919	7 278 666
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	825	XXXX	50
Fournitures et autres charges	14	XXXX	137 045	XXXX	130 910
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	137 870	XXXX	130 960
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	139 312	5 728 184	172 919	7 409 626
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	37 005	XXXX	
Recouvrements	19		26 409		6 570
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		63 414		6 570
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	139 312	5 664 770	172 919	7 403 056
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	139 312	5 664 770	172 919	7 403 056

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Les heures de prest.de serv.					
Pour l'établissement	25	33 521		96 606	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	33 521		96 606	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	170,88	XXXX	76,70
B - L'usager	30	831	XXXX	2 344	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	6 816,81	XXXX	3 158,30

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			111	5 297
Personnel-temps régulier	2			3 904	146 269
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	1 999
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>			<b>4 015</b>	<b>153 565</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8			833	32 230
Particuliers	9			468	9 215
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>			<b>1 301</b>	<b>41 445</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>23 304</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>			<b>5 316</b>	<b>218 314</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	3
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	3 682
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>3 685</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>			<b>5 316</b>	<b>221 999</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				51
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				<b>51</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>			<b>5 316</b>	<b>221 948</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>			<b>5 316</b>	<b>221 948</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Les heures de prest.de serv.</b>					
Pour l'établissement	25			2 723	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>			<b>2 723</b>	
<b>Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28</b>	<b>29</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>81,53</b>
<b>B - L'usager</b>	<b>30</b>		<b>XXXX</b>	<b>34</b>	<b>XXXX</b>
<b>Coût unitaire net (L.24 / L.30)</b>	<b>31</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>6 527,88</b>

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	961	45 420	462	23 626
Personnel-temps régulier	2	40 430	1 469 229	20 307	767 355
Temps supplémentaire	3			9	334
Primes	4	XXXX	11 251	XXXX	41 410
Main-d'oeuvre indépendante	5	23	1 164		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>41 414</b>	<b>1 527 064</b>	<b>20 778</b>	<b>832 725</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	8 919	334 408	4 150	163 216
Particuliers	9	4 283	110 622	2 330	63 450
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>13 202</b>	<b>445 030</b>	<b>6 480</b>	<b>226 666</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>224 847</b>	<b>XXXX</b>	<b>120 853</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>54 616</b>	<b>2 196 941</b>	<b>27 258</b>	<b>1 180 244</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	6
Fournitures et autres charges	14	XXXX	69 225	XXXX	3 872
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>69 225</b>	<b>XXXX</b>	<b>3 878</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>54 616</b>	<b>2 266 166</b>	<b>27 258</b>	<b>1 184 122</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX	37 005	XXXX	
Recouvrements	19		13 297		2 381
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>50 302</b>		<b>2 381</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>54 616</b>	<b>2 215 864</b>	<b>27 258</b>	<b>1 181 741</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>54 616</b>	<b>2 215 864</b>	<b>27 258</b>	<b>1 181 741</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Les heures de prest.de serv.</b>					
Pour l'établissement	25	15 425		15 417	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>15 425</b>		<b>15 417</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	146,92	XXXX	76,81
<b>B - L'usager</b>	<b>30</b>	<b>597</b>	<b>XXXX</b>	<b>599</b>	<b>XXXX</b>
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	3 711,66	XXXX	1 972,86

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			223	10 593
Personnel-temps régulier	2			7 806	292 536
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	3 998
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7			8 029	307 127
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8			1 664	64 459
Particuliers	9			935	18 430
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10			2 599	82 889
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	46 602
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12			10 628	436 618
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	2 479
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX		XXXX	2 479
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17			10 628	439 097
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22			10 628	439 097
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24			10 628	439 097

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Les heures de prest.de serv.</b>					
Pour l'établissement	25			6 070	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28			6 070	
<b>Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28</b>	29	XXXX		XXXX	72,34
<b>B - L'usager</b>	30		XXXX	910	XXXX
<b>Coût unitaire net (L.24 / L.30)</b>	31	XXXX		XXXX	482,52

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			487	23 111
Personnel-temps régulier	2			21 384	807 867
Temps supplémentaire	3			10	352
Primes	4	XXXX		XXXX	43 597
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7			21 881	874 927
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8			4 372	171 303
Particuliers	9			2 453	58 603
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10			6 825	229 906
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	127 271
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12			28 706	1 232 104
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	45 219
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX		XXXX	45 219
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17			28 706	1 277 323
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				1 734
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				1 734
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22			28 706	1 275 589
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24			28 706	1 275 589

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Les heures de prest.de serv.</b>					
Pour l'établissement	25			16 348	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28			16 348	
<b>Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28</b>	29	XXXX		XXXX	78,13
<b>B - L'usager</b>	30		XXXX	142	XXXX
<b>Coût unitaire net (L.24 / L.30)</b>	31	XXXX		XXXX	8 983,02

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité: Réad. pr adul.-Lésions musculo-squ.

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			481	22 838
Personnel-temps régulier	2			21 135	798 335
Temps supplémentaire	3			11	388
Primes	4	XXXX		XXXX	43 082
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>			<b>21 627</b>	<b>864 643</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8			4 324	169 282
Particuliers	9			2 424	57 912
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>			<b>6 748</b>	<b>227 194</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>125 772</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>			<b>28 375</b>	<b>1 217 609</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	44 563
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>44 563</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>			<b>28 375</b>	<b>1 262 172</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				1 713
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				<b>1 713</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>			<b>28 375</b>	<b>1 260 459</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>			<b>28 375</b>	<b>1 260 459</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Les heures de prest.de serv.</b>					
Pour l'établissement	25			16 135	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>			<b>16 135</b>	
<b>Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28</b>	<b>29</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>78,23</b>
<b>B - L'usager</b>	<b>30</b>		<b>XXXX</b>	<b>128</b>	<b>XXXX</b>
<b>Coût unitaire net (L.24 / L.30)</b>	<b>31</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>9 847,34</b>

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité: Réad. pr adul.-Accid. vasc. cérébr.

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			928	44 138
Personnel-temps régulier	2			32 526	1 218 900
Temps supplémentaire	3			4	106
Primes	4	XXXX		XXXX	16 658
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			33 458	1 279 802
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8			6 942	268 586
Particuliers	9			3 898	76 793
TOTAL (L.08 + L.09)	10			10 840	345 379
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	194 232
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			44 298	1 819 413
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	25
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	29 937
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	29 962
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17			44 298	1 849 375
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				422
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				422
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22			44 298	1 848 953
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24			44 298	1 848 953

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Les heures de prest.de serv.					
Pour l'établissement	25			24 667	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28			24 667	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	74,97
B - L'usager	30		XXXX	301	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	6 142,70

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			19	883
Personnel-temps régulier	2			653	24 378
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	333
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7			672	25 594
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8			138	5 371
Particuliers	9			78	1 536
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10			216	6 907
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	3 880
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12			888	36 381
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	614
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX		XXXX	614
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17			888	36 995
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				8
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				8
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22			888	36 987
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24			888	36 987

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Les heures de prest.de serv.</b>					
Pour l'établissement	25			289	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28			289	
<b>Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28</b>	29	XXXX		XXXX	128,01
<b>B - L'usager</b>	30		XXXX	5	XXXX
<b>Coût unitaire net (L.24 / L.30)</b>	31	XXXX		XXXX	7 397,40

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité: Réad. pr adul.-Déf.motrice non rép.

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 402	66 200	575	27 771
Personnel-temps régulier	2	62 144	2 300 204	20 161	755 709
Temps supplémentaire	3	3	87	2	66
Primes	4	XXXX	12 173	XXXX	10 327
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	63 549	2 378 664	20 738	793 873
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	13 740	516 437	3 932	163 580
Particuliers	9	7 407	148 315	2 780	60 355
TOTAL (L.08 + L.09)	10	21 147	664 752	6 712	223 935
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	349 957	XXXX	120 175
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	84 696	3 393 373	27 450	1 137 983
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	825	XXXX	16
Fournitures et autres charges	14	XXXX	67 820	XXXX	544
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	68 645	XXXX	560
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	84 696	3 462 018	27 450	1 138 543
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		13 112		261
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		13 112		261
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	84 696	3 448 906	27 450	1 138 282
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	84 696	3 448 906	27 450	1 138 282

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Les heures de prest.de serv.					
Pour l'établissement	25	18 096		14 957	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	18 096		14 957	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	191,31	XXXX	76,12
B - L'usager	30	234	XXXX	225	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	14 738,91	XXXX	5 059,03

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	3 566	172 171	2 993	125 388
Personnel-temps régulier	2	63 646	2 314 523	46 539	1 744 715
Temps supplémentaire	3	1	38	21	792
Primes	4	XXXX	18 259	XXXX	28 078
Main-d'oeuvre indépendante	5	96	2 962		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	67 309	2 507 953	49 553	1 898 973
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	14 305	542 466	9 616	385 641
Particuliers	9	8 203	113 965	3 468	78 214
TOTAL (L.08 + L.09)	10	22 508	656 431	13 084	463 855
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	366 589	XXXX	281 886
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	89 817	3 530 973	62 637	2 644 714
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	27	XXXX	552
Fournitures et autres charges	14	XXXX	90 439	XXXX	53 588
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	90 466	XXXX	54 140
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	89 817	3 621 439	62 637	2 698 854
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		833		652
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		833		652
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	89 817	3 620 606	62 637	2 698 202
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	89 817	3 620 606	62 637	2 698 202

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Les heures de prest.de serv.					
Pour l'établissement	25	11 762		36 780	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	11 762		36 780	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	307,89	XXXX	73,38
B - L'usager	30	403	XXXX	787	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	8 984,13	XXXX	3 428,47

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			342	13 943
Personnel-temps régulier	2			5 307	198 959
Temps supplémentaire	3			3	90
Primes	4	XXXX		XXXX	3 158
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>			<b>5 652</b>	<b>216 150</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8			1 097	42 971
Particuliers	9			1 906	8 546
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>			<b>3 003</b>	<b>51 517</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>32 018</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>			<b>8 655</b>	<b>299 685</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	63
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	5 592
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>5 655</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>			<b>8 655</b>	<b>305 340</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				72
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				<b>72</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>			<b>8 655</b>	<b>305 268</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>			<b>8 655</b>	<b>305 268</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Les heures de prest.de serv.</b>					
Pour l'établissement	25			4 640	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>			<b>4 640</b>	
<b>Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28</b>	<b>29</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>65,81</b>
<b>B - L'usager</b>	<b>30</b>		<b>XXXX</b>	<b>57</b>	<b>XXXX</b>
<b>Coût unitaire net (L.24 / L.30)</b>	<b>31</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>5 355,58</b>

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	412	19 466	23	958
Personnel-temps régulier	2	17 120	620 574	514	19 317
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	4 366	XXXX	670
Main-d'oeuvre indépendante	5	10	499		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	17 542	644 905	537	20 945
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	3 765	141 416	104	4 135
Particuliers	9	1 834	43 226	38	1 112
TOTAL (L.08 + L.09)	10	5 599	184 642	142	5 247
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	94 955	XXXX	3 073
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	23 141	924 502	679	29 265
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	3
Fournitures et autres charges	14	XXXX	30 254	XXXX	928
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	30 254	XXXX	931
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	23 141	954 756	679	30 196
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				30
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				30
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	23 141	954 756	679	30 166
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	23 141	954 756	679	30 166

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Les heures de prest.de serv.					
Pour l'établissement	25	565		467	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	565		467	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1 689,83	XXXX	64,66
B - L'usager	30	210	XXXX	185	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	4 546,46	XXXX	163,06

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			112	4 800
Personnel-temps régulier	2			1 740	68 494
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	1 087
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>			<b>1 852</b>	<b>74 381</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8			360	14 793
Particuliers	9			65	2 942
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>			<b>425</b>	<b>17 735</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>11 023</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>			<b>2 277</b>	<b>103 139</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	22
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	1 898
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>1 920</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>			<b>2 277</b>	<b>105 059</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				25
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				<b>25</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>			<b>2 277</b>	<b>105 034</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>			<b>2 277</b>	<b>105 034</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Les heures de prest.de serv.</b>					
Pour l'établissement	25			1 532	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>			<b>1 532</b>	
<b>Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28</b>	<b>29</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>68,58</b>
<b>B - L'usager</b>	<b>30</b>		<b>XXXX</b>	<b>31</b>	<b>XXXX</b>
<b>Coût unitaire net (L.24 / L.30)</b>	<b>31</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>3 388,19</b>

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			124	5 029
Personnel-temps régulier	2			1 914	71 756
Temps supplémentaire	3			2	84
Primes	4	XXXX		XXXX	1 139
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			2 040	78 008
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8			396	15 498
Particuliers	9			71	3 082
TOTAL (L.08 + L.09)	10			467	18 580
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	11 548
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			2 507	108 136
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	23
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	1 988
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	2 011
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17			2 507	110 147
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				26
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				26
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22			2 507	110 121
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24			2 507	110 121

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Les heures de prest.de serv.					
Pour l'établissement	25			1 427	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28			1 427	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	77,19
B - L'usager	30		XXXX	10	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	11 012,10

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			45	1 829
Personnel-temps régulier	2			696	26 093
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	414
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>			<b>741</b>	<b>28 336</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8			144	5 636
Particuliers	9			32	1 121
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>			<b>176</b>	<b>6 757</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>4 199</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>			<b>917</b>	<b>39 292</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	8
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	725
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>733</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>			<b>917</b>	<b>40 025</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				9
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				<b>9</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>			<b>917</b>	<b>40 016</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>			<b>917</b>	<b>40 016</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Les heures de prest.de serv.</b>					
Pour l'établissement	25			629	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>			<b>629</b>	
<b>Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28</b>	<b>29</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>63,63</b>
<b>B - L'usager</b>					
<b>Coût unitaire net (L.24 / L.30)</b>	<b>31</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 905,52</b>

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			1 353	54 858
Personnel-temps régulier	2			20 968	782 789
Temps supplémentaire	3			9	356
Primes	4	XXXX		XXXX	12 426
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7			22 330	850 429
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8			4 333	174 482
Particuliers	9			778	37 089
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10			5 111	211 571
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	126 091
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12			27 441	1 188 091
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	249
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	22 689
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX		XXXX	22 938
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17			27 441	1 211 029
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				282
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				282
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22			27 441	1 210 747
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24			27 441	1 210 747

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Les heures de prest.de serv.</b>					
Pour l'établissement	25			16 218	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28			16 218	
<b>Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28</b>	29	XXXX		XXXX	74,67
<b>B - L'usager</b>	30		XXXX	270	XXXX
<b>Coût unitaire net (L.24 / L.30)</b>	31	XXXX		XXXX	4 484,25

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité: Réad. pr enf.-Déf. motrice non rép.

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	3 154	152 705	994	43 971
Personnel-temps régulier	2	46 526	1 693 949	15 400	577 307
Temps supplémentaire	3	1	38	7	262
Primes	4	XXXX	13 893	XXXX	9 184
Main-d'oeuvre indépendante	5	86	2 463		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	49 767	1 863 048	16 401	630 724
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	10 540	401 050	3 182	128 126
Particuliers	9	6 369	70 739	578	24 322
TOTAL (L.08 + L.09)	10	16 909	471 789	3 760	152 448
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	271 634	XXXX	93 934
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	66 676	2 606 471	20 161	877 106
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	27	XXXX	184
Fournitures et autres charges	14	XXXX	60 185	XXXX	19 768
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	60 212	XXXX	19 952
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	66 676	2 666 683	20 161	897 058
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		833		208
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		833		208
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	66 676	2 665 850	20 161	896 850
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	66 676	2 665 850	20 161	896 850

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Les heures de prest.de serv.					
Pour l'établissement	25	11 197		11 867	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	11 197		11 867	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	238,16	XXXX	75,59
B - L'usager	30	193	XXXX	213	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	13 812,69	XXXX	4 210,56

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	25	1 176	280	13 646
Personnel-temps régulier	2	5 643	212 745	5 430	216 409
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	975	XXXX	2 512
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>5 668</b>	<b>214 896</b>	<b>5 710</b>	<b>232 567</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 432	54 122	997	42 941
Particuliers	9	44	1 907	78	2 782
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>1 476</b>	<b>56 029</b>	<b>1 075</b>	<b>45 723</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>30 104</b>	<b>XXXX</b>	<b>31 402</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>7 144</b>	<b>301 029</b>	<b>6 785</b>	<b>309 692</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	627	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	9 514	XXXX	10 493
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>10 141</b>	<b>XXXX</b>	<b>10 493</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>7 144</b>	<b>311 170</b>	<b>6 785</b>	<b>320 185</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 212		2 481
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>1 212</b>		<b>2 481</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>7 144</b>	<b>309 958</b>	<b>6 785</b>	<b>317 704</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>7 144</b>	<b>309 958</b>	<b>6 785</b>	<b>317 704</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Les heures de prest.de serv.</b>					
Pour l'établissement	25	3 270		4 036	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>3 270</b>		<b>4 036</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	95,16	XXXX	79,33
<b>B - L'usager</b>	<b>30</b>	<b>174</b>	<b>XXXX</b>	<b>196</b>	<b>XXXX</b>
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 781,37	XXXX	1 620,94

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			8	519
Personnel-temps régulier	2			163	6 535
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	32
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7			171	7 086
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8			30	1 287
Particuliers	9			2	83
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10			32	1 370
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	942
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12			203	9 398
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	327
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX		XXXX	327
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17			203	9 725
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				67
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				67
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22			203	9 658
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24			203	9 658

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Les heures de prest.de serv.</b>					
Pour l'établissement	25			122	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28			122	
<b>Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28</b>	29	XXXX		XXXX	79,71
<b>B - L'usager</b>	30		XXXX	4	XXXX
<b>Coût unitaire net (L.24 / L.30)</b>	31	XXXX		XXXX	2 414,50

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	25	1 176	272	13 127
Personnel-temps régulier	2	5 643	212 745	5 267	209 874
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	975	XXXX	2 480
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 668	214 896	5 539	225 481
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 432	54 122	967	41 654
Particuliers	9	44	1 907	76	2 699
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 476	56 029	1 043	44 353
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	30 104	XXXX	30 460
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	7 144	301 029	6 582	300 294
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	627	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	9 514	XXXX	10 166
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	10 141	XXXX	10 166
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	7 144	311 170	6 582	310 460
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 212		2 414
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		1 212		2 414
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	7 144	309 958	6 582	308 046
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	7 144	309 958	6 582	308 046

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Les heures de prest.de serv.					
Pour l'établissement	25	3 270		3 914	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	3 270		3 914	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	95,16	XXXX	79,32
B - L'usager	30	174	XXXX	192	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 781,37	XXXX	1 604,41

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	18 164	835 078	8 381	421 630
Personnel-temps régulier	2	336 777	10 089 773	346 015	10 660 281
Temps supplémentaire	3	3 484	134 627	2 676	102 261
Primes	4	XXXX	200 868	XXXX	344 474
Main-d'oeuvre indépendante	5	14	361		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	358 439	11 260 707	357 072	11 528 646
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	161 617	2 681 010	76 333	2 420 358
Particuliers	9	42 317	869 697	46 763	875 560
TOTAL (L.08 + L.09)	10	203 934	3 550 707	123 096	3 295 918
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	2 318 530	XXXX	2 230 615
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	562 373	17 129 944	480 168	17 055 179
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	7 129	XXXX	12 266
Fournitures et autres charges	14	XXXX	561 260	XXXX	542 593
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	1 761
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	568 389	XXXX	556 620
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	562 373	17 698 333	480 168	17 611 799
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		704		33 486
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		704		33 486
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	562 373	17 697 629	480 168	17 578 313
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				8 526
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	562 373	17 697 629	480 168	17 569 787

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Les heures de prest.de serv.					
Pour l'établissement	25	270 188		295 816	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	270 188		295 816	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	65,50	XXXX	59,51
B - L'usager	30	1 695	XXXX	1 707	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	10 441,08	XXXX	10 292,79

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	13 072	605 459	4 402	223 860
Personnel-temps régulier	2	202 363	6 004 518	195 006	5 955 246
Temps supplémentaire	3	2 472	96 212	1 829	70 483
Primes	4	XXXX	136 418	XXXX	217 034
Main-d'oeuvre indépendante	5	14	361		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	217 921	6 842 968	201 237	6 466 623
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	129 048	1 669 705	44 008	1 390 519
Particuliers	9	26 952	554 684	29 626	547 668
TOTAL (L.08 + L.09)	10	156 000	2 224 389	73 634	1 938 187
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	1 431 594	XXXX	1 271 039
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	373 921	10 498 951	274 871	9 675 849
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	6 629	XXXX	11 723
Fournitures et autres charges	14	XXXX	364 607	XXXX	346 119
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	1 761
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	371 236	XXXX	359 603
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	373 921	10 870 187	274 871	10 035 452
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		704		8 812
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		704		8 812
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	373 921	10 869 483	274 871	10 026 640
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				5 984
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	373 921	10 869 483	274 871	10 020 656

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Les heures de prest.de serv.					
Pour l'établissement	25	167 039		173 769	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	167 039		173 769	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	65,08	XXXX	57,72
B - L'usager	30	1 144	XXXX	1 133	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	9 501,30	XXXX	8 844,36

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			1 105	53 550
Personnel-temps régulier	2	27 254	875 047	30 274	996 203
Temps supplémentaire	3	1	37	1	62
Primes	4	XXXX	11 553	XXXX	12 970
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	27 255	886 637	31 380	1 062 785
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	5 284	170 949	5 158	172 521
Particuliers	9	1 092	26 982	197	12 483
TOTAL (L.08 + L.09)	10	6 376	197 931	5 355	185 004
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	165 027	XXXX	181 052
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	33 631	1 249 595	36 735	1 428 841
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	500	XXXX	543
Fournitures et autres charges	14	XXXX	49 478	XXXX	48 167
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	49 978	XXXX	48 710
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	33 631	1 299 573	36 735	1 477 551
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				24 674
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				24 674
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	33 631	1 299 573	36 735	1 452 877
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				2 542
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	33 631	1 299 573	36 735	1 450 335

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Les heures de prest.de serv.					
Pour l'établissement	25	19 832		22 744	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	19 832		22 744	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	65,53	XXXX	64,85
B - L'usager	30	46	XXXX	46	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	28 251,59	XXXX	31 529,02

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	5 092	229 619	2 874	144 220
Personnel-temps régulier	2	107 160	3 210 208	120 735	3 708 832
Temps supplémentaire	3	1 011	38 378	846	31 716
Primes	4	XXXX	52 897	XXXX	114 470
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	113 263	3 531 102	124 455	3 999 238
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	27 285	840 356	27 167	857 318
Particuliers	9	14 273	288 031	16 940	315 409
TOTAL (L.08 + L.09)	10	41 558	1 128 387	44 107	1 172 727
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	721 909	XXXX	778 524
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	154 821	5 381 398	168 562	5 950 489
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	147 175	XXXX	148 307
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	147 175	XXXX	148 307
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	154 821	5 528 573	168 562	6 098 796
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	154 821	5 528 573	168 562	6 098 796
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	154 821	5 528 573	168 562	6 098 796

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Les heures de prest.de serv.</b>					
Pour l'établissement	25	83 317		99 303	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	83 317		99 303	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	66,36	XXXX	61,42
<b>B - L'usager</b>	30	505	XXXX	528	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	10 947,67	XXXX	11 550,75

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	575	27 250	802	38 844
Personnel-temps régulier	2	14 338	525 944	15 172	568 959
Temps supplémentaire	3	25	746		
Primes	4	XXXX	4 280	XXXX	9 434
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	14 938	558 220	15 974	617 237
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	3 413	128 772	3 069	116 695
Particuliers	9	1 826	46 181	450	14 940
TOTAL (L.08 + L.09)	10	5 239	174 953	3 519	131 635
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	83 263	XXXX	87 395
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	20 177	816 436	19 493	836 267
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	1 787	XXXX	2 100
Fournitures et autres charges	14	XXXX	38 556	XXXX	35 935
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	40 343	XXXX	38 035
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	20 177	856 779	19 493	874 302
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	20 177	856 779	19 493	874 302
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	20 177	856 779	19 493	874 302

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Les heures de prest.de serv.					
Pour l'établissement	25			10 458	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28			10 458	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	83,60
B - L'usager	30		XXXX	501	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	1 745,11

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			139	6 574
Personnel-temps régulier	2			2 625	98 430
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	1 631
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			2 764	106 635
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8			531	20 170
Particuliers	9			78	3 945
TOTAL (L.08 + L.09)	10			609	24 115
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	15 215
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			3 373	145 965
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	357
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	5 075
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	5 432
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17			3 373	151 397
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22			3 373	151 397
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24			3 373	151 397

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Les heures de prest.de serv.					
Pour l'établissement	25			1 798	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28			1 798	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	84,20
B - L'usager	30		XXXX	23	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	6 582,48

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			67	3 192
Personnel-temps régulier	2			1 275	47 793
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	792
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			1 342	51 777
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8			258	9 793
Particuliers	9			38	1 198
TOTAL (L.08 + L.09)	10			296	10 991
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	7 323
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			1 638	70 091
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	168
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	5 374
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	5 542
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17			1 638	75 633
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22			1 638	75 633
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24			1 638	75 633

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Les heures de prest.de serv.</b>					
Pour l'établissement	25			863	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28			863	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	87,64
<b>B - L'usager</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	XXXX	3 980,68

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			23	1 102
Personnel-temps régulier	2			440	16 500
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	273
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>			<b>463</b>	<b>17 875</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8			89	3 381
Particuliers	9			13	414
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>			<b>102</b>	<b>3 795</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>2 527</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>			<b>565</b>	<b>24 197</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	63
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	1 938
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>2 001</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>			<b>565</b>	<b>26 198</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>			<b>565</b>	<b>26 198</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>			<b>565</b>	<b>26 198</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Les heures de prest.de serv.</b>					
Pour l'établissement	25			295	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>			<b>295</b>	
<b>Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28</b>	<b>29</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>88,81</b>
<b>B - L'usager</b>	<b>30</b>		<b>XXXX</b>	<b>14</b>	<b>XXXX</b>
<b>Coût unitaire net (L.24 / L.30)</b>	<b>31</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>1 871,29</b>

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	575	27 250		
Personnel-temps régulier	2	14 338	525 944		
Temps supplémentaire	3	25	746		
Primes	4	XXXX	4 280	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7	14 938	558 220		
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	3 413	128 772		
Particuliers	9	1 826	46 181		
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10	5 239	174 953		
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	83 263	XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12	20 177	816 436		
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	1 787	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	38 556	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	40 343	XXXX	
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17	20 177	856 779		
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22	20 177	856 779		
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	20 177	856 779		

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Les heures de prest.de serv.</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	
<b>B - L'usager</b>	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			291	14 637
Personnel-temps régulier	2			5 507	206 531
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	3 428
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			5 798	224 596
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8			1 114	42 430
Particuliers	9			163	4 378
TOTAL (L.08 + L.09)	10			1 277	46 808
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	31 735
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			7 075	303 139
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	756
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	11 655
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	12 411
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17			7 075	315 550
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22			7 075	315 550
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24			7 075	315 550

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Les heures de prest.de serv.					
Pour l'établissement	25			3 748	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28			3 748	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	84,19
B - L'usager	30		XXXX	144	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	2 191,32

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité: Adap./réad. pers.(65 &amp;+)-Déf. visu.

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			282	13 339
Personnel-temps régulier	2			5 325	199 705
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	3 310
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>			<b>5 607</b>	<b>216 354</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8			1 077	40 921
Particuliers	9			158	5 005
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>			<b>1 235</b>	<b>45 926</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>30 595</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>			<b>6 842</b>	<b>292 875</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	756
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	11 893
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>12 649</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>			<b>6 842</b>	<b>305 524</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>			<b>6 842</b>	<b>305 524</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>			<b>6 842</b>	<b>305 524</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Les heures de prest.de serv.</b>					
Pour l'établissement	25			3 754	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>			<b>3 754</b>	
<b>Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28</b>	<b>29</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>81,39</b>
<b>B - L'usager</b>	<b>30</b>		<b>XXXX</b>	<b>301</b>	<b>XXXX</b>
<b>Coût unitaire net (L.24 / L.30)</b>	<b>31</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>1 015,03</b>

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	574	27 251	801	38 772
Personnel-temps régulier	2	17 835	615 406	17 592	619 806
Temps supplémentaire	3	68	2 161	123	3 921
Primes	4	XXXX	3 893	XXXX	12 584
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>18 477</b>	<b>648 711</b>	<b>18 516</b>	<b>675 083</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	3 930	140 195	3 619	136 314
Particuliers	9	715	20 187	2 277	53 037
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>4 645</b>	<b>160 382</b>	<b>5 896</b>	<b>189 351</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>95 744</b>	<b>XXXX</b>	<b>104 085</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>23 122</b>	<b>904 837</b>	<b>24 412</b>	<b>968 519</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	120	XXXX	271
Fournitures et autres charges	14	XXXX	42 755	XXXX	24 966
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>42 875</b>	<b>XXXX</b>	<b>25 237</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>23 122</b>	<b>947 712</b>	<b>24 412</b>	<b>993 756</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>23 122</b>	<b>947 712</b>	<b>24 412</b>	<b>993 756</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>23 122</b>	<b>947 712</b>	<b>24 412</b>	<b>993 756</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Les heures de prest.de serv.</b>					
Pour l'établissement	25	13 068		13 461	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>13 068</b>		<b>13 461</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	72,52	XXXX	73,82
<b>B - L'usager</b>	<b>30</b>	<b>454</b>	<b>XXXX</b>	<b>553</b>	<b>XXXX</b>
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2 087,47	XXXX	1 797,03

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	195	9 265	235	11 955
Personnel-temps régulier	2	6 064	209 238	5 166	183 060
Temps supplémentaire	3	23	735	36	1 149
Primes	4	XXXX	1 324	XXXX	2 749
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	6 282	220 562	5 437	198 913
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 352	47 216	1 049	39 685
Particuliers	9	227	7 313	667	15 550
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 579	54 529	1 716	55 235
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	32 553	XXXX	30 576
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	7 861	307 644	7 153	284 724
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	41	XXXX	78
Fournitures et autres charges	14	XXXX	14 407	XXXX	9 112
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	14 448	XXXX	9 190
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	7 861	322 092	7 153	293 914
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	7 861	322 092	7 153	293 914
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	7 861	322 092	7 153	293 914

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Les heures de prest.de serv.					
Pour l'établissement	25	3 872		3 935	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	3 872		3 935	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	83,18	XXXX	74,69
B - L'usager	30	25	XXXX	41	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	12 883,68	XXXX	7 168,63

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	132	6 268	171	8 079
Personnel-temps régulier	2	4 102	141 543	3 767	132 321
Temps supplémentaire	3	16	497	26	835
Primes	4	XXXX	895	XXXX	2 963
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>4 250</b>	<b>149 203</b>	<b>3 964</b>	<b>144 198</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	915	31 941	799	29 850
Particuliers	9	154	4 947	485	11 294
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>1 069</b>	<b>36 888</b>	<b>1 284</b>	<b>41 144</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>22 021</b>	<b>XXXX</b>	<b>22 340</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>5 319</b>	<b>208 112</b>	<b>5 248</b>	<b>207 682</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	28	XXXX	57
Fournitures et autres charges	14	XXXX	9 879	XXXX	4 358
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>9 907</b>	<b>XXXX</b>	<b>4 415</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>5 319</b>	<b>218 019</b>	<b>5 248</b>	<b>212 097</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>5 319</b>	<b>218 019</b>	<b>5 248</b>	<b>212 097</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>5 319</b>	<b>218 019</b>	<b>5 248</b>	<b>212 097</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Les heures de prest.de serv.</b>					
Pour l'établissement	25	3 348		2 867	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>3 348</b>		<b>2 867</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	65,12	XXXX	73,98
<b>B - L'usager</b>	<b>30</b>	<b>94</b>	<b>XXXX</b>	<b>103</b>	<b>XXXX</b>
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2 319,35	XXXX	2 059,19

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	34	1 635	43	2 048
Personnel-temps régulier	2	1 070	36 924	947	33 277
Temps supplémentaire	3	4	130	7	212
Primes	4	XXXX	234	XXXX	751
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>1 108</b>	<b>38 923</b>	<b>997</b>	<b>36 288</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	232	8 517	193	7 300
Particuliers	9	47	1 106	123	2 863
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>279</b>	<b>9 623</b>	<b>316</b>	<b>10 163</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>5 745</b>	<b>XXXX</b>	<b>5 593</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>1 387</b>	<b>54 291</b>	<b>1 313</b>	<b>52 044</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	7	XXXX	14
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 577	XXXX	2 226
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>2 584</b>	<b>XXXX</b>	<b>2 240</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>1 387</b>	<b>56 875</b>	<b>1 313</b>	<b>54 284</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>1 387</b>	<b>56 875</b>	<b>1 313</b>	<b>54 284</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>1 387</b>	<b>56 875</b>	<b>1 313</b>	<b>54 284</b>

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Les heures de prest.de serv.</b>					
Pour l'établissement	25	816		691	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>816</b>		<b>691</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	69,70	XXXX	78,56
<b>B - L'usager</b>	<b>30</b>	<b>64</b>	<b>XXXX</b>	<b>51</b>	<b>XXXX</b>
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	888,67	XXXX	1 064,39

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	144	6 813	188	8 914
Personnel-temps régulier	2	4 459	153 852	4 119	144 818
Temps supplémentaire	3	17	540	29	921
Primes	4	XXXX	973	XXXX	3 269
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	4 620	162 178	4 336	157 922
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	967	35 487	843	31 767
Particuliers	9	194	4 609	535	12 460
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 161	40 096	1 378	44 227
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	23 936	XXXX	24 342
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	5 781	226 210	5 714	226 491
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	30	XXXX	65
Fournitures et autres charges	14	XXXX	10 738	XXXX	5 275
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	10 768	XXXX	5 340
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	5 781	236 978	5 714	231 831
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	5 781	236 978	5 714	231 831
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	5 781	236 978	5 714	231 831

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Les heures de prest.de serv.					
Pour l'établissement	25	2 931		3 215	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 931		3 215	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	80,85	XXXX	72,11
B - L'usager	30	140	XXXX	182	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 692,70	XXXX	1 273,80

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	69	3 270	164	7 776
Personnel-temps régulier	2	2 140	73 849	3 593	126 330
Temps supplémentaire	3	8	259	25	804
Primes	4	XXXX	467	XXXX	2 852
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 217	77 845	3 782	137 762
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	464	17 034	735	27 712
Particuliers	9	93	2 212	467	10 870
TOTAL (L.08 + L.09)	10	557	19 246	1 202	38 582
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	11 489	XXXX	21 234
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 774	108 580	4 984	197 578
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	14	XXXX	57
Fournitures et autres charges	14	XXXX	5 154	XXXX	3 995
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	5 168	XXXX	4 052
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 774	113 748	4 984	201 630
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	2 774	113 748	4 984	201 630
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 774	113 748	4 984	201 630

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Les heures de prest.de serv.					
Pour l'établissement	25	2 101		2 753	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 101		2 753	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	54,14	XXXX	73,24
B - L'usager	30	131	XXXX	176	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	868,31	XXXX	1 145,63

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 393	66 235	2 627	106 974
Personnel-temps régulier	2	39 633	1 442 993	40 719	1 526 438
Temps supplémentaire	3	1	32	17	696
Primes	4	XXXX	6 993	XXXX	24 231
Main-d'oeuvre indépendante	5	74	2 098		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	41 101	1 518 351	43 363	1 658 339
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	8 710	328 240	8 515	338 272
Particuliers	9	5 425	103 542	3 233	71 063
TOTAL (L.08 + L.09)	10	14 135	431 782	11 748	409 335
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	226 331	XXXX	245 836
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	55 236	2 176 464	55 111	2 313 510
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	23	XXXX	485
Fournitures et autres charges	14	XXXX	51 573	XXXX	44 280
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	51 596	XXXX	44 765
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	55 236	2 228 060	55 111	2 358 275
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		710		543
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		710		543
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	55 236	2 227 350	55 111	2 357 732
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	55 236	2 227 350	55 111	2 357 732

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Les heures de prest.de serv.					
Pour l'établissement	25	28 257		31 658	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	28 257		31 658	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	78,85	XXXX	74,49
B - L'usager	30	660	XXXX	661	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	3 374,77	XXXX	3 566,92

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 393	66 235	2 616	106 517
Personnel-temps régulier	2	39 633	1 442 993	40 545	1 519 915
Temps supplémentaire	3	1	32	16	693
Primes	4	XXXX	6 993	XXXX	24 127
Main-d'oeuvre indépendante	5	74	2 098		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	41 101	1 518 351	43 177	1 651 252
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	8 710	328 240	8 480	336 863
Particuliers	9	5 425	103 542	3 221	70 783
TOTAL (L.08 + L.09)	10	14 135	431 782	11 701	407 646
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	226 331	XXXX	244 787
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	55 236	2 176 464	54 878	2 303 685
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	23	XXXX	483
Fournitures et autres charges	14	XXXX	51 573	XXXX	44 107
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	51 596	XXXX	44 590
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	55 236	2 228 060	54 878	2 348 275
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		710		541
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		710		541
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	55 236	2 227 350	54 878	2 347 734
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	55 236	2 227 350	54 878	2 347 734

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Les heures de prest.de serv.					
Pour l'établissement	25	28 257		31 523	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	28 257		31 523	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	78,85	XXXX	74,49
B - L'usager	30	660	XXXX	658	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	3 374,77	XXXX	3 567,98

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1			11	457
Personnel-temps régulier	2			174	6 523
Temps supplémentaire	3			1	3
Primes	4	XXXX		XXXX	104
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			186	7 087
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8			35	1 409
Particuliers	9			12	280
TOTAL (L.08 + L.09)	10			47	1 689
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	1 049
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			233	9 825
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	2
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	173
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	175
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17			233	10 000
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				2
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				2
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22			233	9 998
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24			233	9 998

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Les heures de prest.de serv.					
Pour l'établissement	25			135	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28			135	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	74,07
B - L'usager	30		XXXX	3	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	3 332,67

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	21 313	583 156	22 013	634 901
Temps supplémentaire	3	51	1 712		
Primes	4	XXXX	92	XXXX	421
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	21 364	584 960	22 013	635 322
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	3 770	124 129	2 047	86 306
Particuliers	9	31	834		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 801	124 963	2 047	86 306
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	83 162	XXXX	92 874
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	25 165	793 085	24 060	814 502
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14		478 065		360 709
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		478 065		360 709
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		1 271 150		1 175 211
	18		XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22		5 846		5 527
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26		5 846		5 527
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		1 276 996		1 180 738
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28		30 963		31 988
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		1 272 933		1 159 641
TOTAL (L.28 à L.30)	31		1 303 896		1 191 629
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		26 900		10 891
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				



## ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	958	26 399	1 089	38 291
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	2
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	958	26 399	1 089	38 293
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	86	2 342	91	5 038
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	86	2 342	91	5 038
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	3 678	XXXX	6 354
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 044	32 419	1 180	49 685
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14		3 811		
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		3 811		
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>					
	17		36 230		49 685
	18		XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
<b>TOTAL DES COÛTS</b>					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		36 230		49 685
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28		9 796		
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		26 435		49 685
TOTAL (L.28 à L.30)	31		36 231		49 685
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		1		0
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

## ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	958	26 399	1 089	38 291
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	2
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	958	26 399	1 089	38 293
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	86	2 342	91	5 038
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	86	2 342	91	5 038
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	3 678	XXXX	6 354
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 044	32 419	1 180	49 685
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14		3 811		
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		3 811		
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>					
	17		36 230		49 685
	18		XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
<b>TOTAL DES COÛTS</b>					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		36 230		49 685
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28		9 796		
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		26 435		49 685
TOTAL (L.28 à L.30)	31		36 231		49 685
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		1		0
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

## ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	6 716	167 718	8 232	217 687
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	237
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	6 716	167 718	8 232	217 924
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	1 041	29 640	649	28 319
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 041	29 640	649	28 319
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	24 702	XXXX	35 862
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	7 757	222 060	8 881	282 105
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14		99 804		98 669
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		99 804		98 669
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>					
	17		321 864		380 774
	18		XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
<b>TOTAL DES COÛTS</b>					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		321 864		380 774
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28		12 637		23 145
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		309 226		357 629
TOTAL (L.28 à L.30)	31		321 863		380 774
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		(1)		0
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

## ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	5 066	114 249	5 141	122 041
Temps supplémentaire	3	1	34		
Primes	4	XXXX	22	XXXX	82
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 067	114 305	5 141	122 123
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	709	21 630	216	11 716
Particuliers	9	2	30		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	711	21 660	216	11 716
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	14 709	XXXX	15 748
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	5 778	150 674	5 357	149 587
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14	9 600			3 000
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	9 600			3 000
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17	160 274			152 587
	18	XXXX			XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25	XXXX			XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27	160 274			152 587
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28				2 855
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30	160 274			149 732
TOTAL (L.28 à L.30)	31	160 274			152 587
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	0			0
	33	XXXX			XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

## ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	664	18 333	90	2 650
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	664	18 333	90	2 650
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	65	1 844	2	59
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	65	1 844	2	59
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	2 156	XXXX	341
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	729	22 333	92	3 050
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14		12 041		8 328
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		12 041		8 328
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>	17		34 374		11 378
	18		XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
<b>TOTAL DES COÛTS</b>					
<b>DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)</b>	27		34 374		11 378
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28		3 668		2 510
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		30 706		9 050
TOTAL (L.28 à L.30)	31		34 374		11 560
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
<b>TOTAUX (L.31 - L.27)</b>	32		0		182
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

## ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	984	25 925	489	13 209
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	7	XXXX	18
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	984	25 932	489	13 227
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	147	5 243	75	5 793
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	147	5 243	75	5 793
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	4 589	XXXX	2 626
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 131	35 764	564	21 646
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14	417			1 206
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	417			1 206
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>					
	17	36 181			22 852
	18	XXXX			XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25	XXXX			XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
<b>TOTAL DES COÛTS</b>					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27	36 181			22 852
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30	36 181			22 852
TOTAL (L.28 à L.30)	31	36 181			22 852
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	0			0
	33	XXXX			XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

## ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	2 550	92 694	2 840	106 694
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	17
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 550	92 694	2 840	106 711
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	881	35 179	231	9 141
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	881	35 179	231	9 141
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	13 642	XXXX	13 324
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	3 431	141 515	3 071	129 176
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14		292 811		223 336
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		292 811		223 336
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		434 326		352 512
	18		XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		434 326		352 512
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28		4 862		3 478
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		442 069		374 824
TOTAL (L.28 à L.30)	31		446 931		378 302
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		12 605		25 790
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

## ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	87	3 143		
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	87	3 143		
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	28	1 020		
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	28	1 020		
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	362	XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	115	4 525		
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14				
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16				
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		4 525		
	18		XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
<b>TOTAL DES COÛTS</b>					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		4 525		
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		6 508		
TOTAL (L.28 à L.30)	31		6 508		
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		1 983		
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				



## ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	4 288	134 695	4 132	134 329
Temps supplémentaire	3	50	1 678		
Primes	4	XXXX	63	XXXX	65
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	4 338	136 436	4 132	134 394
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	813	27 231	783	26 240
Particuliers	9	29	804		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	842	28 035	783	26 240
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	19 324	XXXX	18 619
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	5 180	183 795	4 915	179 253
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14	59 581			26 170
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	59 581			26 170
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17	243 376			205 423
	18	XXXX			XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22	5 846			5 527
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25	XXXX			XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26	5 846			5 527
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27	249 222			210 950
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30	261 534			195 869
TOTAL (L.28 à L.30)	31	261 534			195 869
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	12 312			(15 081)
	33	XXXX			XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

## ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1	1 540	81 115		
Personnel-temps régulier	2	4 784	163 883	3 765	139 763
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	41	XXXX	14
Main-d'oeuvre indépendante	5	8	428		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	6 332	245 467	3 765	139 777
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	1 222	50 583	665	24 752
Particuliers	9	311	8 197	50	1 780
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 533	58 780	715	26 532
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	36 906	XXXX	20 083
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	7 865	341 153	4 480	186 392
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13		197 475		218 739
Fournitures et autres charges	14		92 618		62 431
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		290 093		281 170
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>					
	17		631 246		467 562
	18		XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
<b>TOTAL DES COÛTS</b>					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		631 246		467 562
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28		268 634		204 197
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		235 719		271 577
TOTAL (L.28 à L.30)	31		504 353		475 774
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		(126 893)		8 212
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

## ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	4 770	163 267	3 765	139 763
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	41	XXXX	14
Main-d'oeuvre indépendante	5	8	428		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	4 778	163 736	3 765	139 777
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	796	28 205	665	24 752
Particuliers	9	311	8 197	50	1 780
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 107	36 402	715	26 532
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	27 368	XXXX	20 083
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	5 885	227 506	4 480	186 392
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	5 828			41
Fournitures et autres charges	14	53 559			31 431
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	59 387			31 472
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>					
	17	286 893			217 864
	18	XXXX			XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25	XXXX			XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
<b>TOTAL DES COÛTS</b>					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27	286 893			217 864
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28	268 634			204 197
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30	18 259			21 879
TOTAL (L.28 à L.30)	31	286 893			226 076
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	0			8 212
	33	XXXX			XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

## ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1	1 540	81 115		
Personnel-temps régulier	2	14	616		
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 554	81 731		
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	426	22 378		
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	426	22 378		
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	9 538	XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 980	113 647		
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13		191 647		218 698
Fournitures et autres charges	14		39 059		31 000
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		230 706		249 698
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>					
	17		344 353		249 698
	18		XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
<b>TOTAL DES COÛTS</b>					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		344 353		249 698
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		217 460		249 698
TOTAL (L.28 à L.30)	31		217 460		249 698
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		(126 893)		0
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

## ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1	1 540	81 115		
Personnel-temps régulier	2	14	616		
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 554	81 731		
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	426	22 378		
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	426	22 378		
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	9 538	XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 980	113 647		
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	191 647			218 698
Fournitures et autres charges	14	39 059			31 000
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	230 706			249 698
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>					
	17	344 353			249 698
	18	XXXX			XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25	XXXX			XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
<b>TOTAL DES COÛTS</b>					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27	344 353			249 698
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30	217 460			249 698
TOTAL (L.28 à L.30)	31	217 460			249 698
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	(126 893)			0
	33	XXXX			XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

## ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1	312	15 655	249	13 637
Personnel-temps régulier	2	5 840	221 857	5 361	210 569
Temps supplémentaire	3			1	41
Primes	4	XXXX	8 736	XXXX	9 812
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	6 152	246 248	5 611	234 059
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	1 209	43 483	1 181	43 941
Particuliers	9	454	4 568	275	6 405
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 663	48 051	1 456	50 346
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	37 244	XXXX	36 541
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	7 815	331 543	7 067	320 946
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	23 000			23 000
Fournitures et autres charges	14	9 935			7 221
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	32 935			30 221
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>					
	17	364 478			351 167
	18	XXXX			XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25	XXXX			XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
<b>TOTAL DES COÛTS</b>					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27	364 478			351 167
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28	364 478			351 167
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31	364 478			351 167
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	0			0
	33	XXXX			XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

## ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1	3 085	153 537	3 076	157 942
Personnel-temps régulier	2	66 486	2 018 662	70 612	2 184 489
Temps supplémentaire	3	6	167	30	1 056
Primes	4	XXXX	141 040	XXXX	149 192
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	69 577	2 313 406	73 718	2 492 679
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	15 003	478 038	14 471	465 656
Particuliers	9	8 053	189 436	6 101	146 467
TOTAL (L.08 + L.09)	10	23 056	667 474	20 572	612 123
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	596 072	XXXX	644 196
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	92 633	3 576 952	94 290	3 748 998
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	87 608			92 696
Fournitures et autres charges	14	538 102			593 038
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	625 710			685 734
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>					
	17	4 202 662			4 434 732
	18	XXXX			XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25	XXXX			XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
<b>TOTAL DES COÛTS</b>					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27	4 202 662			4 434 732
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28	4 232 668			4 390 441
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30	27 716			42 937
TOTAL (L.28 à L.30)	31	4 260 384			4 433 378
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	57 722			(1 354)
	33	XXXX			XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

## ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	9 914	245 319	9 360	236 140
Temps supplémentaire	3	25	743	47	1 312
Primes	4	XXXX	4 043	XXXX	3 331
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	9 939	250 105	9 407	240 783
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	1 937	48 072	1 786	46 814
Particuliers	9	271	5 520	482	9 012
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 208	53 592	2 268	55 826
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	42 101	XXXX	40 082
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	12 147	345 798	11 675	336 691
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	1 615			2 206
Fournitures et autres charges	14	105 516			112 890
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	107 131			115 096
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17	452 929			451 787
	18	XXXX			XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22	9 429			10 368
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25	XXXX			XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26	9 429			10 368
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27	462 358			462 155
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28	205 334			188 155
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30	305 723			274 000
TOTAL (L.28 à L.30)	31	511 057			462 155
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	48 699			0
	33	XXXX			XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				



## ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	9 914	245 319	9 360	236 140
Temps supplémentaire	3	25	743	47	1 312
Primes	4	XXXX	4 043	XXXX	3 331
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	9 939	250 105	9 407	240 783
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	1 937	48 072	1 786	46 814
Particuliers	9	271	5 520	482	9 012
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 208	53 592	2 268	55 826
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	42 101	XXXX	40 082
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	12 147	345 798	11 675	336 691
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	1 615			2 206
Fournitures et autres charges	14	105 516			112 890
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	107 131			115 096
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17	452 929			451 787
	18	XXXX			XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22	9 429			10 368
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25	XXXX			XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26	9 429			10 368
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27	462 358			462 155
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28	205 334			188 155
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30	305 723			274 000
TOTAL (L.28 à L.30)	31	511 057			462 155
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	48 699			0
	33	XXXX			XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

## ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	89 656	2 478 743	88 548	2 435 435
Temps supplémentaire	3	742	42 047	511	28 625
Primes	4	XXXX	634 779	XXXX	614 324
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	90 398	3 155 569	89 059	3 078 384
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	18 052	509 341	15 698	437 297
Particuliers	9	7 239	165 616	6 945	137 896
TOTAL (L.08 + L.09)	10	25 291	674 957	22 643	575 193
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	489 882	XXXX	459 430
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	115 689	4 320 408	111 702	4 113 007
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14		36 532		36 553
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		36 532		36 553
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>					
	17		4 356 940		4 149 560
	18		XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
<b>TOTAL DES COÛTS</b>					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		4 356 940		4 149 560
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28		4 356 940		4 151 368
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		4 356 940		4 151 368
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		0		1 808
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

## ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1	1 356	64 351	1 497	72 754
Personnel-temps régulier	2	26 219	709 484	25 772	714 765
Temps supplémentaire	3			193	4 688
Primes	4	XXXX	2 557	XXXX	2 610
Main-d'oeuvre indépendante	5	897	25 638		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	28 472	802 030	27 462	794 817
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	5 990	174 081	5 239	154 317
Particuliers	9	2 092	24 217	641	14 272
TOTAL (L.08 + L.09)	10	8 082	198 298	5 880	168 589
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	128 381	XXXX	130 270
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	36 554	1 128 709	33 342	1 093 676
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13				90
Fournitures et autres charges	14		2 615 374		2 978 790
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		2 615 374		2 978 880
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>					
	17		3 744 083		4 072 556
	18		XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24		132 908		175 234
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26		132 908		175 234
<b>TOTAL DES COÛTS</b>					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		3 876 991		4 247 790
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28		3 871 494		4 329 552
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				27 468
TOTAL (L.28 à L.30)	31		3 871 494		4 357 020
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		(5 497)		109 230
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

## ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2			408	15 162
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			408	15 162
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8			72	2 794
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10			72	2 794
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	2 029
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			480	19 985
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13				275
Fournitures et autres charges	14				11 944
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16				12 219
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>					
	17				32 204
	18	XXXX			XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25	XXXX			XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
<b>TOTAL DES COÛTS</b>					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27				32 204
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28				32 204
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31				32 204
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32				0
	33	XXXX			XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

## ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 289	31 475	1 224	31 125
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	14
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 289	31 475	1 224	31 139
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	350	8 780	232	6 063
Particuliers	9	42		3	77
TOTAL (L.08 + L.09)	10	392	8 780	235	6 140
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	6 471	XXXX	5 657
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 681	46 726	1 459	42 936
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	217 901			213 206
Fournitures et autres charges	14	39 480			38 728
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	257 381			251 934
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>					
	17	304 107			294 870
	18	XXXX			XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25	XXXX			XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
<b>TOTAL DES COÛTS</b>					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27	304 107			294 870
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28	419 748			90 641
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				346 617
TOTAL (L.28 à L.30)	31	419 748			437 258
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	115 641			142 388
	33	XXXX			XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

## ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14				
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16				
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>					
	17				
	18	XXXX			XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25	XXXX			XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
<b>TOTAL DES COÛTS</b>					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27				
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31				
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32				
	33	XXXX			XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

## ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 289	31 475	1 224	31 125
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	14
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 289	31 475	1 224	31 139
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	350	8 780	232	6 063
Particuliers	9	42		3	77
TOTAL (L.08 + L.09)	10	392	8 780	235	6 140
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	6 471	XXXX	5 657
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 681	46 726	1 459	42 936
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	217 901			213 206
Fournitures et autres charges	14	1 191			518
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	219 092			213 724
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>					
	17	265 818			256 660
	18	XXXX			XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25	XXXX			XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
<b>TOTAL DES COÛTS</b>					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27	265 818			256 660
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28	358 664			
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				346 617
TOTAL (L.28 à L.30)	31	358 664			346 617
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	92 846			89 957
	33	XXXX			XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

## ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14		38 289		38 210
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		38 289		38 210
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		38 289		38 210
	18		XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		38 289		38 210
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28		61 084		90 641
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		61 084		90 641
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		22 795		52 431
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				



## ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14		38 289		38 210
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		38 289		38 210
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		38 289		38 210
	18		XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		38 289		38 210
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28		38 861		90 641
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		38 861		90 641
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		572		52 431
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

## ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14				
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16				
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>					
	17				
	18		XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
<b>TOTAL DES COÛTS</b>					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27				
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28		22 223		
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		22 223		
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		22 223		
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

## ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1	588	24 335	728	32 424
Personnel-temps régulier	2	1 051	22 563	1 687	60 027
Temps supplémentaire	3	23	664	1	29
Primes	4	XXXX	7 572	XXXX	2 952
Main-d'oeuvre indépendante	5	5 006	76 223	7 313	153 461
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	6 668	131 357	9 729	248 893
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	369	9 520	419	17 630
Particuliers	9	35	656	25	971
TOTAL (L.08 + L.09)	10	404	10 176	444	18 601
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	8 729	XXXX	14 903
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	7 072	150 262	10 173	282 397
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	121 660			136 912
Fournitures et autres charges	14	724 094			2 619 962
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	845 754			2 756 874
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>					
	17	996 016			3 039 271
	18	XXXX			XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22	3 881			3 881
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25	XXXX			XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26	3 881			3 881
<b>TOTAL DES COÛTS</b>					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27	999 897			3 043 152
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29	999 897			5 857 599
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31	999 897			5 857 599
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	0			2 814 447
	33	XXXX			XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34	3 268 990			

## ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14		293 791		272 299
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		293 791		272 299
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>					
	17		293 791		272 299
	18		XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19		8 745		7 806
Entretien des installations	20		5 171		4 685
Sécurité	21		1 186		1 141
Fonctionnement des installations	22		8 686		6 604
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26		23 788		20 236
<b>TOTAL DES COÛTS</b>					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		317 579		292 535
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29		250 024		294 246
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		250 024		294 246
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		(67 555)		1 711
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

## ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14		51 534		46 234
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		51 534		46 234
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>					
	17		51 534		46 234
	18		XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22		3 174		3 350
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26		3 174		3 350
<b>TOTAL DES COÛTS</b>					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		54 708		49 584
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29		39 473		54 920
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		39 473		54 920
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		(15 235)		5 336
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

## ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	591	10 632	147	2 677
Temps supplémentaire	3	1	11	1	23
Primes	4	XXXX	154	XXXX	35
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	592	10 797	148	2 735
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	121	2 189	21	404
Particuliers	9	44	784		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	165	2 973	21	404
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	2 063	XXXX	457
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	757	15 833	169	3 596
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13		152 710		
Fournitures et autres charges	14		66 476		72 869
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		219 186		72 869
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>					
	17		235 019		76 465
	18		XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24		13 232		50 439
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26		13 232		50 439
<b>TOTAL DES COÛTS</b>					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		248 251		126 904
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29		523 967		222 681
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		523 967		222 681
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		275 716		95 777
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

## ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	3 021	92 069	4 382	140 233
Temps supplémentaire	3	731	54 126	418	31 395
Primes	4	XXXX	8 414	XXXX	7 897
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 752	154 609	4 800	179 525
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	841	30 276	432	12 241
Particuliers	9	80	1 415	8	164
TOTAL (L.08 + L.09)	10	921	31 691	440	12 405
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	15 621	XXXX	20 402
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	4 673	201 921	5 240	212 332
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	5 795			11 822
Fournitures et autres charges	14	247 529			264 200
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	253 324			276 022
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>					
	17	455 245			488 354
	18	XXXX			XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25	XXXX			XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
<b>TOTAL DES COÛTS</b>					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27	455 245			488 354
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29	532 778			541 862
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31	532 778			541 862
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	77 533			53 508
	33	XXXX			XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

## ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	3 021	92 069	4 382	140 233
Temps supplémentaire	3	731	54 126	418	31 395
Primes	4	XXXX	8 414	XXXX	7 897
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 752	154 609	4 800	179 525
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	841	30 276	432	12 241
Particuliers	9	80	1 415	8	164
TOTAL (L.08 + L.09)	10	921	31 691	440	12 405
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	15 621	XXXX	20 402
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	4 673	201 921	5 240	212 332
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	5 795			11 822
Fournitures et autres charges	14	247 529			264 200
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	253 324			276 022
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>					
	17	455 245			488 354
	18	XXXX			XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25	XXXX			XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
<b>TOTAL DES COÛTS</b>					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27	455 245			488 354
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29	532 778			541 862
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31	532 778			541 862
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	77 533			53 508
	33	XXXX			XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				



## SOMMAIRE DES ACTIVITÉS ACCESSOIRES

		Fonds d'exploitation		
		Activités principales	Activités accessoires	Fonds d'immobilisations
		1	2	3
Financement public et parapublic:				
MSSS	1	XXXX	725 383	
Gouvernement du Canada	2	XXXX	207 052	
Autres (préciser P695)	3	XXXX	12 837 278	
Revenus de type commercial	4		6 971 308	
Revenus d'autres sources (préciser P695)	5		2 122 240	
TOTAL (L.01 à L.05)	6		22 863 261	
Total des coûts directs bruts et indirects (P351)	7	XXXX	19 621 307	XXXX
Total des charges générées par un projet d'immobilisations financées par les activités accessoires	8	XXXX	XXXX	
Réaménagement budgétaire destiné à rembourser un emprunt pour un projet autofinancé des activités accessoires	9		XXXX	XXXX
TOTAL (L.07 à L.09)	10		19 621 307	
Excédent des revenus sur les coûts (L.06 - L.10)	11		3 241 954	

Veuillez fournir les informations requises pour chaque contrat NON conforme		Nature du mandat (codes 01 à 09)		Montant total du contrat (\$)	Notes
Identification du contractuel	1	2			
...	1				
...	2				
...	3				
...	4				
...	5				
...	6				
...	7				
...	8				
...	9				
...	10				
...	11				
...	12				
...	13				
...	14				
...	15				
...	16				
...	17				
...	18				
...	19				
...	20				
...	21				
...	22				
...	23				
...	24				
...	25				
...	26				
...	27				
...	28				
...	29				
...	30				
Autres (préciser à la p.669)	31		XXXX		
TOTAL (L.01 à L.31)	32		XXXX		

## COMMENTAIRES ACCOMPAGNANT LA LISTE DES CONTRATS INSCRITS À LA PAGE 668

**Numéro****Note**

## BILAN ANNUEL DES RÉALISATIONS EN RESSOURCES INFORMATIONNELLES (BARRI)

		Fonds d'exploitation	Fonds d'immo. Dép. non capitalisées	Fonds d'immo. Dép. capitalisées	Total (C.1 à C.3)
		1	2	3	4
Informatique - Activités d'encadrement	1	1 280 256			1 280 256
Informatique - Activités de continuité	2	15 042 125	1 280 881	1 207 222	17 530 228
Informatique - Projets	3	76 120	786 854		862 974
TOTAL (L.01 à L.03)	4	16 398 501	2 067 735	1 207 222	19 673 458

## DÉTAIL DES CHARGES - GROUPES DE MÉDECINE DE FAMILLE (GMF) ET GROUPES DE MÉDECINE DE FAMILLE-RÉSEAU (GMF-R)

		Exercice courant 1	Notes
<b>NOUVEAU PROGRAMME DE FINANCEMENT</b>			
Aide au démarrage			
Banque d'heures allouée au médecin responsable	1	2 039	
Frais de déplacement et de séjour	2		
Charges admissibles au nouveau programme			
Financement des coûts d'aménagement - GMF et GMF-R	3		
Financement au fonctionnement - GMF seulement	4	526 099	
Financement au fonctionnement - GMF-R seulement	5		
Financement des services de pharmaciens	6	136 810	
Réaffectation du financement lié aux services de pharmaciens	7		
Financement du personnel infirmier attiré en GMF	8	3 652 927	
Financement au niveau des professionnels et du service de prélèvement (GMF-R)	9		
Autres charges admissibles au nouveau programme (préciser p.695)	10	1 290 710	88
<b>ANCIEN CADRE DE GESTION</b>			
Rémunération (salaires, avantages sociaux et charges sociales)			
Personnel infirmier	11		
Personnel professionnel clinique supplémentaire	12		
Personnel clérical (administratif)	13		
Chargé de projet régional	14		
Informatisation du personnel GMF en sites privés (subvention globale et maximale)			
Montant récurrent	15		
Liens de télécommunication et de redondance	16		
Montant non récurrent	17	184 170	
Informatisation des médecins en sites publics et tout personnel GMF (PQADME)			
Montant forfaitaire pour l'informatisation des infirmiers(ères)-cliniciens(nes)	18		
Équipements, frais accessoires et câblage	19		
Frais d'implantation pour le DME	20		
Acquisition et opération des licences DME (incluant prof. supplémentaires)	21		
Autres charges admissibles en vertu de l'ancien Cadre de gestion			
Location de base des espaces additionnels	22		
Frais de déplacement et d'inscription	23		
Aménagements locatifs	24		
Projets spéciaux autorisés (préciser p.695)	25		
Autres charges admissibles en vertu de l'ancien cadre de gestion (préciser p.695)	26		
<b>TOTAL - PROGRAMME GMF et GMF-R (L.01 à L.26)</b>	<b>27</b>	<b>5 792 755</b>	

## DÉTAIL DES CHARGES FINANCIÉES PAR LE PROGRAMME SERVICES PRÉHOSPITALIERS D'URGENCE (SPU)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
Dépenses de transfert - Entreprises ambulancières :				
Contrats minimaux de services d'ambulance	1	29 661 222	28 882 642	
Particularités régionales (préciser P.695)	2	76 290	75 385	89
Éléments rectifiables (préciser P.695)	3	1 875 130	1 754 937	90
Allocations de retraite	4	127 230	79 644	
Loi P-38.001 et Ordonnances du tribunal (préciser P.695)	5	20 089	16 193	91
Autres charges admissibles (préciser P.695)	6		573 518	92
TOTAL - Charges admissibles (L.01 à L.06)	7	31 759 961	31 382 319	
Revenus autonomes des entreprises ambulancières	8	5 427 297	5 308 553	
TOTAL - Dépenses de transfert - Entreprises ambulancières (L.07 - L.08)	9	26 332 664	26 073 766	
Dépenses de transfert - Premiers répondants :				
Formation	10	39 756	36 474	
Matériel et équipement	11	7 502	1 973	
Autres charges admissibles (préciser P.695)	12	1 066	3 072	93
TOTAL - Dépenses de transfert - Premiers répondants (L.10 à L.12)	13	48 324	41 519	
Dépenses de transfert - Centre de communication santé	14	1 999 355	2 324 145	
Autres dépenses de transfert (préciser P.695)	15			
TOTAL - DÉPENSES DE TRANSFERT (L.09 + L.13 + L.14 + L.15)	16	28 380 343	28 439 430	
Unité de coordination clinique des services préhospitaliers d'urgence (UCCSPU) :				
Rémunération du personnel autorisé	17	646 118	646 118	
Services achetés	18			
Informatique (entretien et renouvellement des licences)	19	3 207	31 263	
Télécommunications et téléphonie	20	40 306	47 046	
Autres charges admissibles - UCCSPU (préciser P.695)	21	73 154	128 489	94
Contrôle médical et assurance-qualité :				
Rémunération du personnel autorisé	22	107 870	73 112	
Services achetés	23			
Informatique (entretien et renouvellement des licences)	24			
Autres charges admissibles - CMAQ (préciser P.695)	25			
Autres charges admissibles au financement SPU :				
Rémunération du personnel autorisé	26			
Médicaments	27	13 429	18 003	
Réseau national intégré de radiocommunication (RÉNIR)	28		17 896	
Coûts des formulaires de transport	29		(6 161)	
Autres charges admissibles au financement SPU (préciser P.695)	30	241 603	215 655	95
TOTAL DES CHARGES FINANCIÉES PAR LE PROGRAMME SPU (L.16 à L.30)	31	29 506 030	29 610 851	

## PARTICIPATION DES PERSONNES HANDICAPÉES AU MARCHÉ DU TRAVAIL (PPHMT)

		Usagers 1	Coûts directs nets 2
6680 - Services externes en toxicomanie	1	2 032	2 205 238
7024 - Support des stages individuels - DITSA	2	246	507 661
7025 - Support des plateaux de travail - DITSA	3	129	337 972
7031 - Intégration à l'emploi - DITSA	4	18	28 463
TOTAL (L.01 à L.04)	5	2 425	3 079 334

## SOMMAIRE DES ACTIVITÉS DE STATIONNEMENT

Détail des activités de stationnement comptabilisés dans un OBE

Exercice courant Exercice précédent

		1	2	Notes
Solde excédentaire cumulé au début de l'exercice	1	1 619 912	1 110 937	
Revenus bruts d'exploitation de stationnement par l'OBE	2	1 686 885	1 860 232	
Revenus de placement	3	14 508	9 774	
Autres (préciser P695)	4			
Total des revenus (L.02 à L.04)	5	1 701 393	1 870 006	
Ajustement des revenus d'exploitation de stationnement	6	106 965	111 922	
Dépenses d'exploitation de stationnement	7	724 247	802 140	
Revenus nets découlant des activités de stationnement (L.05 - L.06 - L.07)	8	870 181	955 944	
Contributions versées par l'OBE au fonds d'exploitation et d'immobilisations de l'établissement pour:				
- Opérations relatives à l'exploitation d'un parc de stationnement	9			
- Contribution au déficit de l'exercice	10			
- Projets relatifs aux biens immobiliers	11			
- Projets relatifs à l'ameublement, l'équipement ou l'outillage	12		446 969	
- Activités de recherche	13			
- Amélioration de la qualité de vie des usagers	14			
- Formation et développement des ressources humaines de l'établissement pour des besoins spécifiques	15			
Total des contributions versées par l'OBE à l'établissement (L.09 à L.15)	16		446 969	
Solde excédentaire cumulé à la fin de l'exercice (L.01 + L.08 - L.16)	17	2 490 093	1 619 912	

Surplus annuel généré par les activités de stationnement

Notes

Excédent des revenus sur les coûts (page 660, L.32, C.4, c/a 0500)	18	2 814 447	XXXX
Revenus nets des activités de stationnement exploité par un OBE	19	870 181	XXXX
moins : Contribution de l'OBE aux opérations relatives à l'exploitation d'un parc de stationnement (inclut au c/a 0500)	20		XXXX
moins : Contribution de l'OBE au déficit de l'exercice (inclut au c/a 0500)	21		XXXX
Surplus annuel généré par les activités de stationnement (L.18 + L.19 - L.20 - L.21)	22	3 684 628	XXXX

Surplus cumulés disponibles au 31 mars pour les activités de stationnement

Notes

Affectation d'origine interne de l'établissement	23	200 846	XXXX
Solde excédentaire cumulé à la fin de l'exercice et comptabilisé dans OBE	24	2 490 093	XXXX
TOTAL (L.23 + L.24)	25	2 690 939	XXXX



## DONNÉES SUR LE PLACEMENT D'ENFANTS

## Placement en familles d'accueil

Nombre d'usagers

Nombre de  
jours-rétribués

Montant

1

2

3

En vertu de la Loi sur le système de justice pénale pour les adolescents (LSJPA)

Autochtones

1

Autres

2

TOTAL (L.01 + L.02)

3

En vertu d'autres lois

Autochtones

4

Autres

5

TOTAL (L.04 + L.05)

6

TOTAL (L.03 + L.06)

7

Placement d'Autochtones en centres d'accueil

En vertu de la Loi sur le système de justice pénale pour les adolescents (LSJPA)

8

En vertu d'autres lois

9

TOTAL (L.08 + L.09)

10

Précision no 6 aux rens. complémentaires - partie 6

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

DÉTAIL DES AJUSTEMENTS AUX CENTRES D'ACTIVITÉS (L.23, col. 4 des centres d'activités)

Numéro du centre d'activités:	Disparités régionales					Coûts add. accueil réfugiés Syriens		Services fournis sans compensation		Banque de congés de malade au départ		Autres (préciser P695)		TOTAL (C.1 à C.5)		Notes
	1	XXXX	2	XXXX	3	XXXX	4	XXXX	5	XXXX	6	XXXX	7	XXXX	8	
C/A nos 6260, 6350 et 6600 (voir page 890)	1															
No: 7800	2											2 501		2 501		96
No: 7700	3											5 632 212		5 632 212		97
No: 5202	4											1 730		1 730		
No: 5402	5											2 266		2 266		
No: 5501	6											2 845		2 845		
No: 5700	7											2 280		2 280		
No: 5900	8											7 834		7 834		
No: 5910	9											31		31		
No: 6000	10											32 234		32 234		
No: 6051	11											2 399		2 399		
No: 6052	12											3 661		3 661		
No: 6053	13											1 995		1 995		
No: 6060	14											9 772		9 772		
No: 6070	15											1 459		1 459		
No: 6240	16											8 422		8 422		
No: 6364	17											680		680		
No: 6430	18											960		960		
No: 6561	19											589		589		
No: 6680	20											1 908		1 908		
No: 6764	21											3 721		3 721		
No: 6839	22											420		420		
No: 6862	23											1 794		1 794		
No: 6870	24											648		648		
No: 6989	25											2 810		2 810		
No: 7001	26											1 563		1 563		
No: 7024	27											1 159		1 159		
No: 7041	28											3 942		3 942		
No: 7151	29											5 068		5 068		
No: 7152	30											28 168		28 168		
No: 7153	31											4 115		4 115		
No: 7180	32											6 361		6 361		
No: 7202	33											8 876		8 876		
No: 7301 à No: 8052	34											337 532		337 532		
No: 6240,6770,6791,7554,6060	35											1 137 262		1 137 262		98
TOTAL (L.01 à L.36)	37											7 259 217		7 259 217		

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

**Numéro**

**Note**

55

**P.625-00 L.9 C.2 - Autres placements temporaires**

Sommes des coûts inclus dans les travaux en cours au 31 mars 2016 et transférés en dépenses non capitalisables en cours d'année car inférieurs aux seuils de capitalisation.

56

**P. 625-01 L.16 C.1 - Variations des emprunts temporaires et des dettes à long terme assumées par le MSSS et n'affectant pas les flux de trésorerie**

**Exercice courant**

**Emprunts temporaires**

Nouveaux emprunts	80 998 591 \$
Refinancement	(69 788 241)
Remboursement de capital	(1 545 688)

**Dettes à long terme**

Nouveaux emprunts	61 316 977 \$
Refinancement	(29 867 558)
Remboursement de capital	(31 245 729)

**Total**

**9 868 352 \$**

57

**P.631-00 L.20 C.3 - Autres placements temporaires**

**Autres sources  
NON apparentées  
Valeur comptable**

Compte Avantage entreprise, 0.75%	127 016 \$
Épargne rachetable, 0.5%	519 219
Part sociale COOP Montmagny	100
Parts sociales COOP Services à domicile de l'Islet Nord-Sud	2 500

**Total**

**648 835 \$**

58 **P.635-00 L.1 à L.11 C.2 - Contrats d'acquisition d'immobilisations (non apparentées)**

**Exercice courant**

Siemens	2 554 272 \$
Becton Dickinson	2 269 125
Compugen	2 543 665
Élekta	11 880 441
Siemens	1 529 224
Becton Dickinson	2 398 190
Autres non détaillés	7 479 930
<b>Total</b>	<b>30 654 847 \$</b>

59 **P.635-00 L.1 à L.11 C.5 - RI-RTF-RNI (non apparentés)**

<b>Nom installation</b>	<b>Secteur</b>	<b>Obligation totale</b>
RI Pavillon St-Antoine	Alphonse Desjardins	1 252 441 \$
RI Pavillon Turcotte	Alphonse Desjardins	1 065 169
RI Manoir Liverpool	Alphonse Desjardins	3 711 997
RI Manon Belleau	Alphonse Desjardins	1 274 850
RI Marco Parent	Alphonse Desjardins	1 181 174
RI Résidence Kennedy	Alphonse Desjardins	1 496 880
RI Pavillon Labrie-Morneau	Montmagny	1 005 254
RI Maison Myosotis	Thetford	1 157 959
RI Résidence Le Crystal	Thetford	1 616 816
Pavillon Morisset-Huppé inc.	DI-TSA	1 019 794
RI Pavillon Baillargeon	Beauce	1 412 311
RI Résidence La Campagnard	Beauce	1 385 854
Ri Résidence La Guadeloupe	Beauce	3 257 002
RI Résidence l'Atrium Inc.	Beauce	3 834 623
Autres non détaillées		70 643 233
<b>Total</b>		<b>95 315 357 \$</b>

60 **P.635-00 L.1 à L.11 C.7 - Autres contrats approv. (non apparentées)**

**Exercice courant**

Siemens	1 360 749 \$
Siemens	1 179 945
Siemens	7 521 776
Becton Dickinson	2 252 938
Élekta	6 535 080
Élekta	1 722 206
Autres non détaillés	19 882 304
<b>Total</b>	<b>40 454 998 \$</b>

61 **P.635-00 L.13 à L.23 C.1 - Contrats de location - exploitation (apparentées)**

**Exercice courant**

SIQ Bail CHQ - Beaucevill (Centre d'hébergement, CLSC, Centre multiservice et CR en alcoolisme)	2 134 466 \$
SIQ Bail CHQ - St-Georges (Hôpital de St-Georges)	5 071 072
SIQ Bail CHQ - 975, rue de la Concorde	1 700 695
SIQ Bail CHQ - 775, Boulevard Étienne-Raymond à Ste-Marie	3 087 929
SIQ Bail CHQ - 1651, rue Notre-Dame Est, Thetford Mines	2 925 413
SIQ Bail CHQ - 9500, boul. du Centre-Hospitalier à Lévis - CRDP	4 945 238
Autres non détaillés	1 104 925
<b>Total</b>	<b>20 969 738 \$</b>

62 **P.635-00 L.13 à L.23 C.2 - Contrats de location - exploitation (non apparentées)**

**Exercice courant**

Centre Jeunesse Chaudière-Appalaches	1 799 086 \$
North West Healthcare Properties	1 976 259
Autres non détaillés	5 901 870
<b>Total</b>	<b>9 677 215 \$</b>

63 **P.635-01 L.13 à L.23 C.5 - Autres transferts (non apparentées)**

**Exercice courant**

Corporation ambulancière de Bellechasse	1 646 877 \$
Corporation ambulancière l'Islet Sud	3 331 853
Ambulances Marlow	1 792 130
Corporation ambulancière Rive-Sud	13 948 628
St-Charles (division Dessercom)	3 463 464
Ste-Marie (Dessercom)	2 718 974
St-Sylvestre	1 784 396
Groupe Radisson (Ambulance 2522(St-Flavien)	4 136 718
Corporation ambulancière de Beauce	38 024 161
Groupe Radisson Ambulances Trois-Saumons inc.	2 852 202
Groupe Radisson Montmagny	4 800 182
Ambulances Desrochers inc.	1 695 242
<b>Total</b>	<b>80 194 827 \$</b>

64 **P.635-02 L.1 C.2 Explication de la variation annuelle de plus de 10 millions**

**Exercice courant**

Nouveaux contrats dans l'année 2016-2017	
Compugen	2 543 665 \$
Becton Dickinson	2 269 125
Siemens	2 554 272
Groupe Excel S.M.	738 222
Autres non détaillés	6 662 377
<b>Total</b>	<b>14 767 661 \$</b>

65 **P.635-02 L.3 C.5 - Autres**

**Exercice courant**

Sur-évaluation des engagements au 31-03-16	(153 622 301) \$
--------------------------------------------	------------------

66 **P.635-02 L.4 C.2 - Explication de la variation annuelle de plus de 10 millions**

**Exercice courant**

Nouveaux contrats dans l'année 2016-2017		
Siemens Canada Ltd SOMATOM DEFINITION AS 20 OPEN		813 204 \$
Siemens Canada Ltd BIOGRAPH MCT FLOW 64 -AVEC TRUEV PET		1 360 749
Siemens Canada Ltd SOMATOM DEFINITION AS 64 CRIC 2016SNO052		682 048
Siemens Canada Ltd (appareil IRM en oncologie contrat # Q005476 v1.0)		1 179 945
Siemens Canada Ltd (appareil Siemens # contrat Q005477 v2)		7 521 776
Becton Dickinson (chaîne analytique de microbiologie contrat E2016-01)		2 252 938
Elekta (contrat AMS-2015-1029-1E)		6 535 080
Elekta (logiciel CRIC# contrat AMS-2015-1029-1L)		1 722 206
Autres non détaillés		5 790 807
<b>Total</b>		<b>27 858 753 \$</b>

67 **P.635-02 L.3 C.5 - Autres**

**Exercice courant**

Sous-évaluation des engagements au 31-03-16	556 362 \$
---------------------------------------------	------------

68 **P.635-02 L.10 C.1 - Explication de la variation annuelle de plus de 10 millions**

**Exercice courant**

Engagement au 31-03-2016 couvraient les coûts d'une année	27 860 148 \$
-----------------------------------------------------------	---------------

69 **P.635-02 L.10 C.2 - Explication de la variation annuelle de plus de 10 millions**

**Exercice courant**

Engagements au 31-03-2017 couvrent les coûts pour 3 ans.	80 194 827 \$
----------------------------------------------------------	---------------

70 **P.636-01 L.3 C.2, C.3 et C.6 - Poursuites**

Parties en cause	Description	Date de réception de la cause	Montant réclamé	Montant provisionné
Beloteq Ltée contre CSSS Montmagny	Il est reproché à l'établissement de ne pas avoir respecté son obligation d'approvisionnement de Biomasse auprès du demandeur.	2014-12-18	453 000 \$	100 000 \$
<b>Total</b>			<b>453 000 \$</b>	<b>100 000 \$</b>

71 **P.636 L.2 à L.7 C.1 à C.3 - Poursuite**

	No dossier au tribunal	Date de réception de la cause (aaaa-mm-jj)	Montant réclamé
L.2	200-17-021245-147	2013-01-29	3 945 350 \$
	200-17-019073-139		
	200-17-020366-142		
	200-17-018608-133		
	200-17-017468-125		
	200-17-019813-146		
	200-17-019945-146		

72 **P.646-00 L.2 C.2 Cégep - Recouvrements**

	Exercice courant
Cégep Beauce-Appalaches	49 514 \$
Cégep de Lévis-Lauzon	4 781
Cégep de Sainte-Foy	56 714
Cégep de Thetford	11 063
Cégep La Pocatière	519
<b>Total</b>	<b>122 591 \$</b>

73 **P.646-00 L.2 C.3 Cégep - Autres revenus**

	Exercice courant
Cégep Beauce Appalaches	16 222 \$
Cégep de la Pocatière	7 886
Cégep de Lévis-Lauzon	25 519
Cégep de Limoilou, Campus de Charlesbourg	513
Cégep de Rimouski	63 247
Cégep de Sainte-Foy	134 683
Cégep de Sherbrooke	376
Cégep de Thetford Mines	9 500
Cégep François-Xavier Garneau	4 373
Cégep de Trois-Rivières	167
Cégep d'Ahunstic	4 883
Collège de Shawinigan (cégep)	17 380
<b>Total</b>	<b>284 749 \$</b>



74 **P.646-00 L.2 C.8 - Cégep**

**Exercice courant**

Cégep Beauce Appalaches	7 959 \$
Cégep d'Ahuntsic	902
Cégep de Chicoutimi	115
Cégep de la Pocatière	33 820
Cégep de St-Laurent	1 883
<b>Total</b>	<b>44 679 \$</b>

75 **P.646-00 L.3 C.2 Commission scolaire - Recouvrements**

**Exercice courant**

Commission Scolaire Beauce Etchemins	4 885 \$
Commission scolaire des Navigateurs	4 594
Commission scolaire de la côte du Sud	4 257
Commission scolaire des Appalaches	4 257
<b>Total</b>	<b>17 993 \$</b>

76 **P.646-00 L.3 C.3 Commission scolaire - autres revenus**

**Exercice courant**

Commission Scolaire Beauce Etchemins	15 330 \$
Commission scolaire de la Capitale	2 187
Commission scolaire de la Côte-du-Sud	4 430
Commission scolaire des Appalaches	7 111
Commission scolaire des Bois Francs	93
Commission scolaire des Navigateurs	16 689
Commission scolaire des Premières Seigneuries	7 728
<b>Total</b>	<b>53 568 \$</b>

77 **P.646-00 L.3 C.8 - Commissions scolaires**

**Exercice courant**

Commission scolaire Beauce Etchemin	1 771 \$
Commission scolaire de la Capitale	264
Commission Scolaire de la Côte du Sud	150
Commission scolaire des Appalaches	1 213
Commission scolaire des Navigateurs	20 196
<b>Total</b>	<b>23 594 \$</b>

78 **P.646-00 L.29 C.2 Autres entités Apparentées - Recouvrements**

**Exercice courant**

Ministère du Travail, de l'emploi et Solidarité sociale (CLE)	109 340 \$
Ministère de la famille	45 012
<b>Total</b>	<b>154 352 \$</b>

79 **P.646-00 L.29 C.3 Autres entités Apparentées - autres revenus**

**Exercice courant**

Min. du développement durable	218 \$
-------------------------------	--------

80 **P.646-00 L.29 C.8 Autres entités Apparentées - autres charges (préc.P695)**

**Exercice courant**

Bureau de normalisation du Québec (CRIQ)	9 985 \$
Centre de gestion de l'équipement roulant	6 954
Conseil du Trésor, administration gouvernementale	2 481
Fonds de gestion de l'équipement roulant (CGER)	319 705
Fonds des biens et des services	3 546
Fonds des registres du ministère de la Justice	474
Institut de la statistique du Québec	66 508
Ministère de l'Agriculture, des pêcheries et de l'alim	12 377
Régie du bâtiment du Québec	3 628
SAAQ	1 673
Société québécoise d'information juridique (SOQUIJ)	10 620
Sureté du Québec	7 175
<b>Total</b>	<b>445 126 \$</b>

81 **P.646-01 L.2 C.1 - CEGEP - Autres débiteurs**

**Exercice courant**

Cégep Beauce Appalaches	15 357 \$
Cégep de Lévis-Lauzon	497
Cégep de Rimouski	9 144
Cégep de Ste-Foy	10 178
Cégep de Thetford	2 382
Cégep La Pocatière	767
<b>Total</b>	<b>38 325 \$</b>

82 **P.646-01 L.2 C.3 - CEGEP - Autres créditeurs et autres charges à payer**

**Exercice courant**

Cégep Beauce Appalaches 4 593 \$

83 **P.646-01 L.3 C.1 - Commissions scolaires - Autres débiteurs**

**Exercice courant**

Commission scolaire Beauce Etchemin 4 428 \$  
Commission scolaire de la Côte du Sud 1 450  
Commission scolaire de la Capitale 3 937  
Commission scolaire des Appalaches 4 257  
Commission scolaire des Navigateurs 4 461  
Commission scolaire des Premières Seigneuries 2 387

**Total 20 920 \$**

84 **P.646-01 L.3 C.3 - Commissions scolaires - Autres créditeurs et autres charges à payer**

**Exercice courant**

Commission scolaire des Appalaches 201 \$  
Commission scolaire des Navigateurs 460

**Total 661 \$**

85 **P.646-01 L.29 - C.1 - Autres entités apparentées - Autres débiteurs**

**Exercice courant**

Ministère du Travail, de l'emploi et Solidarité sociale (CLE) 8 884 \$  
Ministère de la famille 45 011  
Agence du revenu du Québec 11 422  
Centre local d'emploi 966  
Emploi Québec 296

**Total 66 579 \$**

86 **P.646-01 L.29 C.3 - Autres entités apparentées - Autres créiteurs et autres charges à payer**

**Exercice courant**

Agence du revenu du Québec	10 707 \$
Centre de gestion de l'équipement roulant (CGER)	41 812
Fonds des biens et services	819
Institut de la statistique du Québec	33 162
Ministère des Finances	1 326
Ministère de la Culture et des Communications	3 788
Société québécoise d'information juridique (SOQUIJ)	1 446
Sureté du Québec	4 329
<b>Total</b>	<b>97 389 \$</b>

87 **P.647-00 L.13 C.5 - Autres entités non apparentées**

Aucune entité dont le total des contributions reportées est supérieur ou égal à 1 000 000 \$.

88 **P.671-00 L.10 C.1 - Autres charges admissibles au nouveau programme**

**Exercice courant**

Avances versées aux GMF en avril 2016	1 290 710 \$
---------------------------------------	--------------

89 **P.672-00 L.2 C.1 - Particularités régionales**

	<b>Exercice courant</b>	<b>Exercice précédent</b>
Point de service Cambi	76 290 \$	75 385 \$

90 **P.672-00 L.3 C.1 - Particularités régionales**

	<b>Exercice courant</b>	<b>Exercice précédent</b>
ACLD, droits parentaux	621 142 \$	459 171 \$
Année bissextile	-	50 577
Appréciation clinique	-	442
Assurance collective	122 479	145 449
Assurance qualité	466	472
Autre côté de la médaille	-	871
Autres activités	311	688
Autres rectifiables	-	(793)
Constat de décès	15 923	11 342
Débordement	793 036	737 282
Dyspnée jour 1	-	3 366
Dyspnée jour 2 et 3	3 193	55 796
Ébola	3 355	9 360

Évaluation maintien compétences	15 075	6 701
Excellence en réanimation	-	2 423
Fentanyl	-	9 536
Mesures d'urgence	79 052	93 217
Naloxone	6 503	141 227
Opioides analgésie	9 106	-
PICTAP	1 624	9 562
PNIC (formation formateur)	5 374	5 396
Retour au travail	41 727	11 942
Trauma	156 764	910
<b>Total</b>	<b>1 875 130 \$</b>	<b>1 754 937 \$</b>

91 **P.672-00 L.5 C.1 - Loi P-38.001 et Ordonnances du tribunal**

	<b>Exercice courant</b>	<b>Exercice précédent</b>
P-38	20 089 \$	16 193 \$

92 **P.672-00 L.6 C.2 - Autres charges admissibles**

	<b>Exercice courant</b>	<b>Exercice précédent</b>
Écart salarial 2013-2014	- \$	58 687 \$
Écart salarial 2014-2015	-	20 202
Griefs repas	-	395 415
Incendie de Montmagny (ajout d'équipes)	-	99 214
<b>Total</b>	<b>- \$</b>	<b>573 518 \$</b>

93 **P.672-00 L.12 C.1 - Autres charges admissibles**

	<b>Exercice courant</b>	<b>Exercice précédent</b>
Formation de base serv. 1er répondants	- \$	3 072 \$
Formulaire impression	1 066	-
<b>Total</b>	<b>1 066 \$</b>	<b>3 072 \$</b>

94

**P.672-00 L.21 C.1 - Autres charges admissibles - UCCSPU**

	<b>Exercice courant</b>	<b>Exercice précédent</b>
Comité conjoint	530 \$	51 \$
Matériel	9 878	(5 396)
Formation constat décès	-	7
Formation oxylator	-	1 018
Fournitures de bureau	15	255
Fournitures médicales	-	-
Frais gestion	-	43 000
Installation d'équipements	62 731	89 554
<b>Total</b>	<b>73 154 \$</b>	<b>128 489 \$</b>

95

**P.672-00 L.30 C.1 - Autres charges admissibles au financement SPU**

	<b>Exercice courant</b>	<b>Exercice précédent</b>
Matériel	19 226 \$	12 332 \$
Honoraires	2 570	10 485
Télécommunications	6 028	-
Support technologique (Progiciel, synchro ANP)	-	13 149
Formulaire et impression	19 678	-
Informatique (Support et entretien)	17 303	1 226
Cellulaire	233	-
Autres charges	-	318
Matériel évaluation maint. Comp.	280	-
Matériel PICTAP	-	902
Matériel autres activités SPU	-	15
Matériel formation trauma	-	217
Matériel formation Dyspnée	220	5
Matériel formation Nalaxone	2 358	6 147
Matériel formation Ébola	-	3 117
Matériel formation mesure d'urgence	671	278
Location salle form. mesure d'urgence	-	449
Rencontre TRL (formateur)	4 516	2 295
Évaluation maintien des compétences (formateur)	19 328	7 865
PICTAP (formateur)	869	6 141
Autres activités (formateur)	71 100	83 186
Trauma	41 338	-
Appréciation clinique (formateur)	-	412
Dyspnée jour 1 (formateur)	-	437
Excellence en réanimation (formateur)	13	473
Autre côté de la médaille (formateur)	-	497
Opioides analgésie	2 742	-
Fentanyl (formateur)	-	1 606
Dyspnée jour 2 et 3	2 947	6 097
PNIC (formateur)	9 246	7 695

PICPR (formateur)	487	110
Nalaxone (formateur)	2 250	29 003
Ébola (formateur)	2 452	1 749
Constat de décès (formateur)	2 877	1 872
Mesure d'urgence (formateur)	12 871	17 577
<b>Total</b>	<b>241 603 \$</b>	<b>215 655 \$</b>

96

**P.692-00 L.2 et L.4 à L.34**

<b>SCA</b>	<b>Description</b>	<b>Exercice courant</b>
5202	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	1 730 \$
5402	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	2 266
5501	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	2 845
5700	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	2 280
5900	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	7 834
5910	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	31
6000	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	32 234
6051	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	2 399
6052	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	3 661
6053	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	1 995
6060	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	9 772
6070	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	1 459
6240	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	8 422
6364	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	680
6430	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	960
6561	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	589
6680	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	1 908
6764	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	3 721
6839	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	420
6862	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	1 794
6870	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	648
6989	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	2 810
7001	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	1 563
7024	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	1 159
7041	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	3 942
7151	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	5 068
7152	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	28 168
7153	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	4 115
7180	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	6 361
7202	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	8 876
7301	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	24 713
7302	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	34 393
7303	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	71 279
7304	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	15 151
7307	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	30 795
7320	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	21 734

7340	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	27 764
7532	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	3 131
7534	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	6 144
7536	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	2 536
7554	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	24 855
7604	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	11 557
7644	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	26 666
7703	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	12 103
7710	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	11 986
7802	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	2 501
7901	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	1 460
7905	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	1 000
7906	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	820
7982	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	919
8051	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	5 984
8052	Rétroactivités des cadres 2015-2016 (Actualisation de la Loi 10)	2 542

**Total 489 743 \$**

97 **P.692-00 L.3 C.5 - Détails des ajustements au centre d'activités 7700**

C/A	Description	Exercice courant
7700	Loyer SQI	5 632 212 \$

98 **P.692-00 L.35 C.5**

SCA	Description	Exercice courant
6240	Radiation de l'inventaire au 31 mars 2016 pour Alphonse-Desjardins.	576 613 \$
6770		159 091
6791		107 858
7554		23 803
6060		269 897
<b>Total</b>		<b>1 137 262 \$</b>

99 **P.661-00 L.3 C.2 - Autres**

	Exercice courant
Hôpital Général Juif	920 \$
Agence dév réseaux locaux SSSS	1 591
CHU de Québec	3 479
Médecins résidents (R.A.M.Q)	4 151 368
Santé au travail (C.S.S.T)	4 390 440
Aides Techniques (R.A.M.Q)	4 173 444
Aides Techniques (C.S.S.T)	41 231
Aides Techniques (S.A.A.Q)	13 660
Autres	61 145
<b>Total</b>	<b>12 837 278 \$</b>



## SECTION NON AUDITÉE

# RAPPORT FINANCIER ANNUEL PLAN

	Page
<b>SECTION NON AUDITÉE</b>	
Septième partie - Renseignements complémentaires - Partie 2, Partie 3, Partie 7	
Renseignements complémentaires - Partie 2	
Fonds d'exploitation - Activités principales :	
Charges brutes par programmes-services	700
Répartition des centres d'activités non exclusifs par programmes-services	701
Répartition des charges non réparties par programmes-services	702
Précisions nos 6 et 10 aux états financiers	740
Renseignements complémentaires - Partie 3	
Coût de médicaments, répartition par classe thérapeutique	750
Coûts imputés au sous centre d'activités 6803 à 6806 distribués entre les C/A ou sous C/A d'activités utilisateurs	751 à 753
Autres charges directes - Services diagnostiques et thérapeutiques	754
Autres charges directes - Services diagnostiques et thérapeutiques (suite) - Fournitures médicales et chirurgicales	755
Rémunération hors entente versée par l'établissement à des médecins pour des fonctions médico-administratives - Rémunération hors entente versée par l'établissement à des médecins pour des services assurés - Mesures hors-normes	760
Sommaire des coûts indirects reliés aux activités de recherche et des contributions reçues des pourvoyeurs de fonds	761
Ventilation des paiements de services indexés (entretien) - PPP	767
Détail des charges du centre de coordination des services régionaux pour le programme québécois de dépistage du cancer du sein	771
Autres coûts liés aux systèmes d'information unifiés (SIU)	772
Renseignements complémentaires - Partie 7	
Ventilation des coûts directs bruts des centres d'activités et certaines unités de mesure par loi - Centres jeunesse (LPJ - LSJPA - LSSSS)	780
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données financières par nature	785
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données financières : charges brutes par centres d'activités	786
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données opérationnelles	787
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 7	790

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

## CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
<b>SANTÉ PUBLIQUE</b>				
4110 Développement, adaptation et intégration sociale	1	3 880 178	4 021 241	(141 063)
4120 Habitudes de vie et maladies chroniques	2	1 238 839	1 068 873	169 966
4130 Maladies infectieuses	3	4 018 803	3 828 690	190 113
4140 Autres activités de santé publique	4	91 182	116 649	(25 467)
4150 Soutien au développement des communautés et à l'action intersectorielle	5	1 333 731	1 273 740	59 991
4160 Promotion et soutien des pratiques cliniques préventives	6	17 417	59 410	(41 993)
6540 Services dentaires préventifs	7	1 104 156	1 158 197	(54 041)
6761 Surveillance continue de l'état de santé de la population	8	269 895	264 178	5 717
6762 Prévention des maladies, des problèmes psychosociaux et des traumatismes	9	980 553	993 635	(13 082)
6763 Promotion de la santé et du bien-être	10	1 132 586	1 155 593	(23 007)
6764 Protection de la santé	11	568 128	692 310	(124 182)
6765 Fonctions de soutien	12			
7157 Gestion et soutien aux programmes santé publique	13	857 604	877 987	(20 383)
7984 Activités spéciales - Santé publique	14			
7995 Lutte à une pandémie d'influenza	15			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	16	375 127	23 070	352 057
Charges non réparties par programmes-services	17	25 745	201 967	(176 222)
Transfert de frais généraux	18			
<b>TOTAL - SANTÉ PUBLIQUE (L.01 à L.18)</b>	<b>19</b>	<b>15 893 944</b>	<b>15 735 540</b>	<b>158 404</b>

## SERVICES GÉNÉRAUX - ACTIVITÉS CLINIQUES ET D'AIDE

5921 Intervention de crise dans le milieu 24/7 - Services sociaux généraux	20	36 756	XXXX	XXXX
5960 Autres services téléphoniques régionaux	21	611 588	596 025	15 563
5970 Consultation téléphonique psychosociale 24/7 (Info-social)	22	1 111 851	747 512	364 339
5980 Services infirmiers dans les groupes de médecine de famille ou de cliniques-réseau	23	6 197 676	5 836 618	361 058
5990 Pratique des sages-femmes	24	1 048 544	990 689	57 855
6090 Info santé 8-1-1	25	2 277 289	2 249 298	27 991
6304 Unité de médecine familiale-Groupe de médecine de famille universitaire (UMF/GMF-U)	26	880 777	1 015 918	(135 141)
6308 Services de santé courants (hors territoire)	27	XXXX		XXXX
6460 Services aux revendicateurs du statut de réfugié	28			
6510 Santé parentale et infantile	29	2 191 863	2 266 254	(74 391)
6562 Services psychosociaux - Autres que SAD	30	XXXX	3 947 691	XXXX
6568 Services psychosociaux (hors territoire)	31	XXXX		XXXX
6590 Santé scolaire	32	1 363 711	1 351 485	12 226
6720 Accueil, analyse, orientation et référence (AAOR) - Services sociaux généraux	33	3 137 538	XXXX	XXXX
6730 Consultation sociale et psychologique de courte durée	34	646 142	XXXX	XXXX
6740 Volet psychosocial en contexte de sécurité civile	35		XXXX	XXXX
7154 Gestion et soutien d'une centrale	36	354 835	394 522	(39 687)
7981 Activités spéciales - Services généraux	37			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	38	17 881 074	16 319 263	1 561 811
Charges non réparties par programmes-services	39	2 677 499	2 539 199	138 300
Transfert de frais généraux	40			
<b>TOTAL - SERVICES GÉNÉRAUX - ACTIVITÉS CLINIQUES ET D'AIDE (L.20 à L.40)</b>	<b>41</b>	<b>40 417 143</b>	<b>38 254 474</b>	<b>2 289 924</b>

## CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
<b>SOUTIEN À L'AUTONOMIE DES PERSONNES ÂGÉES</b>				
5514 Ressources intermédiaires - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	1	13 630 611	13 622 355	8 256
5534 Résidences d'accueil - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	2	2 024 785	2 225 611	(200 826)
5544 Autres ressources - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	3	2 664 016	2 319 749	344 267
5554 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-SAPA	4	320 565	276 010	44 555
6058 Gériatrie active	5	4 473 102	3 318 761	1 154 341
6060 Soins infirmiers aux personnes en perte d'autonomie	6	41 534 941	41 188 263	346 678
6160 Soins d'assistance aux personnes en perte d'autonomie	7	40 565 145	39 155 043	1 410 102
6174 Soins infirmiers à domicile continus	8	347 739	426 474	(78 735)
6290 Hôpital de jour gériatrique	9	959 375	946 638	12 737
6380 Services ambulatoires en psychogériatrie	10	610 463	549 545	60 918
6532 Aide à domicile continue	11	1 330 788	1 283 685	47 103
6960 Centre de jour pour personnes en perte d'autonomie	12	1 809 522	1 826 473	(16 951)
6988 Foyers de groupe - Perte d'autonomie liée au vieillissement	13			
7120 Intervention communautaire - Service à domicile	14	305 175	322 288	(17 113)
7985 Activités spéciales - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	15			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	16	36 438 616	36 400 740	37 876
Charges non réparties par programmes-services	17	58 092	1 474 424	(1 416 332)
Transfert de frais généraux	18			
<b>TOTAL - SOUTIEN À L'AUTONOMIE DES PERSONNES ÂGÉES (L.01 à L.18)</b>	<b>19</b>	<b>147 072 935</b>	<b>145 336 059</b>	<b>1 736 876</b>

## CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
<b>DÉFICIENCE PHYSIQUE</b>				
5517 Ressources intermédiaires - Déficience physique	1	771 451	592 784	178 667
5527 Familles d'accueil - Déficience physique	2			
5537 Résidences d'accueil - Déficience physique	3	291 092	298 218	(7 126)
5547 Autres ressources - Déficience physique	4	32 942	61 182	(28 240)
5557 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-DP	5			
6321 Unité de retraitement des dispositifs médicaux - Déficience motrice	6			
6801 Pharmacie - Déficience motrice	7	134 930		134 930
6973 Centre de jour - Déficience physique	8			
6984 Foyers de groupe - Déficience physique	9			
7012 Atelier du travail - Déficience physique	10			
7022 Support des stages en milieu de travail - Déficience physique	11			
7032 Intégration à l'emploi - Déficience physique	12			
7042 Ressources résidentielles - Assistance résidentielle continue (déficience physique)	13	135 139	262 264	(127 125)
7052 Ressources résidentielles avec allocations pour assistance résidentielle continue - Déficience physique	14			
7081 Soutien aux familles de personnes ayant une déficience physique	15	414 151	452 424	(38 273)
7108 Adaptation et soutien à la personne, à la famille et aux proches - Déficience physique	16			
7391 Déplacement des personnes ayant une déficience physique	17	256 104	246 375	9 729
7987 Activités spéciales - Déficience physique	18			
8002 Évaluation, expertise et orientation - Déficience physique	19	256 675	277 533	(20 858)
8010 Plan de services individualisé - Déficience physique	20			
8060 Adaptation / réadaptation - Déficience visuelle	21	874 302	856 779	17 523
8070 Adaptation / réadaptation - Déficience auditive	22	993 756	947 712	46 044
8080 Adaptation / réadaptation - Déficience du langage et de la parole	23	2 358 275	2 228 060	130 215
8090 Unité de réadaptation fonctionnelle intensive en centre de réadaptation pour déficience physique	24			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	25	21 156 009	19 716 800	1 439 209
Charges non réparties par programmes-services	26	22 663	227 139	(204 476)
Transfert de frais généraux	27			
<b>TOTAL - DÉFICIENCE PHYSIQUE (L.01 À L.27)</b>	<b>28</b>	<b>27 697 489</b>	<b>26 167 270</b>	<b>1 530 219</b>

## CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
<b>DÉFICIENCE INTELLECTUELLE ET TSA</b>				
5516 Ressources intermédiaires - DI et TSA	1	9 228 058	9 505 142	(277 084)
5526 Familles d'accueil - DI et TSA	2	169 934	485 270	(315 336)
5536 Résidences d'accueil - DI et TSA	3	16 107 984	15 564 472	543 512
5546 Autres ressources - DI et TSA	4			
5556 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF - DI et TSA	5	5 664	6 835	(1 171)
6910 Services d'assistance éducative spécialisée à la famille et aux proches - DI et TSA	6	88 157	153 804	(65 647)
6920 Services de soutien spécialisé aux partenaires - DI et TSA	7			
6945 Internat - DI et TSA	8			
6983 Foyers de groupe - DI et TSA	9	XXXX		XXXX
7001 Services d'adaptation et de réadaptation en contexte d'intégration communautaire - DI et TSA	10	1 769 268	2 336 087	(566 819)
7011 Atelier de travail - DI et TSA	11	36 770	37 660	(890)
7024 Support des stages individuels - DI et TSA	12	509 304	614 620	(105 316)
7025 Support des plateaux de travail - DI et TSA	13	338 901	384 286	(45 385)
7031 Intégration à l'emploi - DI et TSA	14	28 463	35 306	(6 843)
7041 Ressources résidentielles - Assistance résidentielle continue (DI et TSA)	15	5 105 482	6 035 237	(929 755)
7051 Ressources résidentielles avec allocations pour assistance résidentielle continue - DI et TSA	16			
7082 Soutien aux familles des personnes présentant une déficience intellectuelle - allocations	17	570 997	588 900	(17 903)
7083 Soutien aux familles de personnes ayant un TSA - Allocations	18	458 063	451 849	6 214
7101 Adaptation et soutien à la personne, à la famille et aux proches - DI et TSA	19	126 407	148 084	(21 677)
7180 Soutien aux programmes - CRDI	20	2 943 957	2 409 002	534 955
7392 Déplacement des personnes présentant une déficience intellectuelle	21	10 166	14 288	(4 122)
7986 Activités spéciales - DI et TSA	22			
8001 Accueil, évaluation et orientation - DI et TSA	23	155 047	164 078	(9 031)
8050 Services d'adaptation et de réadaptation à la personne - DI et TSA	24	17 611 799	17 698 333	(86 534)
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	25	4 573 837	4 155 307	418 530
Charges non réparties par programmes-services	26	341 176	447 196	(106 020)
Transfert de frais généraux	27			
<b>TOTAL - DÉFICIENCE INTELLECTUELLE ET TSA (L.01 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>60 179 434</b>	<b>61 235 756</b>	<b>(1 056 322)</b>

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

## CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
<b>JEUNES EN DIFFICULTÉ</b>				
5100 Accueil à la jeunesse (LPJ - LSJPA - LSSSS)	1	936 930	826 885	110 045
5200 Évaluation/orientation et accès (LPJ - LSJPA - LSSSS)	2	4 461 326	4 543 692	(82 366)
5400 Assistance et support aux jeunes et à la famille (LPJ - LSJPA - LSSSS)	3	9 206 956	8 802 616	404 340
5501 Unités de vie pour jeunes - Ouverte	4	6 854 588	6 110 873	743 715
5502 Unités de vie pour jeunes - Fermée (LPJ - LSJPA)	5	755 003	783 761	(28 758)
5505 Unités de vie ouvertes pour jeunes mères en difficulté d'adaptation (LPJ - LSSSS)	6			
5511 Ressources intermédiaires - Jeunes en difficulté	7		3 040	(3 040)
5521 Familles d'accueil - Jeunes en difficulté	8	13 869 936	13 248 702	621 234
5541 Autres ressources - Jeunes en difficulté	9	64 800	66 472	(1 672)
5580 Postulants familles d'accueil de proximité - Jeunes en difficulté	10	470 356	478 799	(8 443)
5590 Tutelle à un enfant	11	732 779	875 486	(142 707)
5600 Services externes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	12	419 394	436 579	(17 185)
5700 Révision des mesures (LPJ)	13	482 552	448 990	33 562
5810 Expertise à la Cour supérieure (LSSSS)	14	163 618	106 500	57 118
5820 Médiation familiale (LSSSS)	15			
5830 Recherche d'antécédents et retrouvailles (LSSSS)	16			
5850 Contentieux (LPJ - LSJPA - LSSSS)	17	953 632	1 169 881	(216 249)
5860 Santé des jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	18	229 399	207 474	21 925
5870 Adoption (LSSSS)	19	719 604	306 971	412 633
5910 Services psychosociaux pour les jeunes en difficulté et leur famille	20	6 412 600	6 402 052	10 548
6989 Foyers de groupe - Jeunes en difficulté (LPJ - LSJPA - LSSSS)	21	3 962 610	3 906 107	56 503
7989 Activités spéciales - Jeunes en difficulté	22			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	23	2 088 852	2 976 803	(887 951)
Charges non réparties par programmes-services	24	217 952	388 073	(170 121)
Transfert de frais généraux	25			
TOTAL - JEUNES EN DIFFICULTÉ (L.01 à L.25)	26	53 002 887	52 089 756	913 131

## DÉPENDANCES

5515 Ressources intermédiaires - Dépendances	27			
5525 Familles d'accueil - Dépendances	28			
5535 Résidences d'accueil - Dépendances	29		396	(396)
5545 Autres ressources - Dépendances	30			
6340 Désintoxication interne en milieu hospitalier	31			
6670 Services spécialisés en toxicomanie - Usagers admis	32	1 203 826	1 238 851	(35 025)
6680 Services externes en toxicomanie	33	2 212 240	2 253 695	(41 455)
6690 Unité d'intervention brève de traitement en toxicomanie	34			
7988 Activités spéciales - Dépendances	35			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	36	222 915	142 960	79 955
Charges non réparties par programmes-services	37		24 486	(24 486)
Transfert de frais généraux	38			
TOTAL - DÉPENDANCES (L.27 à L.38)	39	3 638 981	3 660 388	(21 407)

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

## CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
<b>SANTÉ MENTALE</b>				
5410 Soutien aux services de santé mentale (LSSSS)	1	794 326	713 623	80 703
5504 Unités de vie ouvertes pour jeunes - Santé mentale	2		197 372	(197 372)
5513 Ressources intermédiaires - Santé mentale	3	1 900 089	1 862 923	37 166
5523 Familles d'accueil - Santé mentale	4			
5533 Résidences d'accueil - Santé mentale	5	5 108 662	5 223 649	(114 987)
5543 Autres ressources - Santé mentale	6	982 199	1 075 808	(93 609)
5553 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-SM	7	597 166	544 882	52 284
5920 Intervention et suivi de crise	8	XXXX	88 176	XXXX
5922 Intervention et suivi de crise - Santé mentale	9	18 657	XXXX	XXXX
5930 Services ambulatoires de santé mentale en première ligne	10	5 843 605	5 431 065	412 540
5940 Soutien dans la communauté aux personnes souffrant d'un trouble mental grave	11	5 671 235	5 584 909	86 326
6010 Unités d'hospitalisation en pédopsychiatrie (0-17 ans)	12	1 238 759	1 144 747	94 012
6020 Unités d'hospitalisation en psychiatrie pour adultes	13	8 898 761	8 608 075	290 686
6030 Unités d'hospitalisation en gériopsychiatrie	14	1 226 412	1 072 311	154 101
6100 Psychiatrie légale	15	1 174 549	1 372 697	(198 148)
6172 Soins infirmiers à domicile (santé mentale)	16			
6270 Unité d'hébergement et de soins de longue durée aux adultes avec diagnostic psychiatrique	17			
6280 Hôpital de jour en santé mentale	18	699 715	666 675	33 040
6330 Services d'évaluation et de traitement de deuxième et troisième ligne en santé mentale	19	3 424 014	3 129 225	294 789
6977 Centre de jour en santé mentale - Jeunes (0-17 ans)	20			
6978 Centre de jour en santé mentale - Adultes (18-100 ans)	21			
6985 Foyers de groupe en santé mentale - Jeunes (0-17 ans)	22			
6986 Foyers de groupe en santé mentale - Adultes (18 - 100 ans)	23			
7002 Centre pour activités de jour - Santé mentale	24			
7013 Atelier de travail - Santé mentale	25			
7023 Support des stages en milieu de travail - Santé mentale	26			
7033 Intégration à l'emploi - Santé mentale	27			
7043 Ressources résidentielles - Assistance résidentielle continue (santé mentale)	28	3 454 613	3 519 345	(64 732)
7053 Ressources résidentielles avec allocations pour assistance résidentielle continue - Santé mentale	29			
7105 Adaptation et soutien à la personne, à la famille et aux proches - Santé mentale	30			
7983 Activités spéciales - Santé mentale	31			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	32	6 023 402	5 445 078	578 324
Charges non réparties par programmes-services	33	200 022	307 643	(107 621)
Transfert de frais généraux	34			
<b>TOTAL - SANTÉ MENTALE (L.01 à L.34)</b>	<b>35</b>	<b>47 256 186</b>	<b>45 988 203</b>	<b>1 337 502</b>

**SANTÉ PHYSIQUE**

5512 Ressources intermédiaires - Santé physique	36			
5532 Résidences d'accueil - Santé physique	37			
5542 Autres ressources - Santé physique	38			
5552 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-SPH	39			
6053 Soins intensifs	40	11 498 275	11 389 946	108 329
6055 Pédiatrie	41	2 968 648	2 869 081	99 567
6057 Unité des grands brûlés	42			
6070 Chirurgie d'un jour	43	2 725 756	2 691 627	34 129
6171 Soins infirmiers spécialisés à domicile (santé physique)	44			
<b>SOUS-TOTAL (L.36 à L.44)</b>	<b>45</b>	<b>17 192 679</b>	<b>16 950 654</b>	<b>242 025</b>



Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

## CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
SANTÉ PHYSIQUE (suite)				
Sous-total reporté (p.700-05, L.45)	1	17 192 679	16 950 654	242 025
6180 Hôtellerie hospitalière	2			
6200 Soins spécialisés aux nouveau-nés (néonatalogie)	3	1 318 437	1 183 868	134 569
6250 Nutrition parentérale totale à domicile	4			
6260 Bloc opératoire	5	31 604 014	31 566 957	37 057
6302 Consultations externes spécialisées	6	4 860 561	4 735 456	125 105
6303 Planification familiale	7			
6309 Consultation et suivi de la procréation assistée	8			
6322 Unité de retraitement des dispositifs médicaux - CLSC et CH	9	3 547 955	3 257 834	290 121
6352 Inhalothérapie - Autres	10	5 641 421	5 228 325	413 096
6360 Centre de soins à la mère et au nouveau-né	11	9 495 834	9 758 812	(262 978)
6550 Services dentaires curatifs	12	158 858	149 666	9 192
6601 Banque de sang	13	1 342 479	1 482 019	(139 540)
6602 Dépistage prénatal de la trisomie 21	14			
6604 Anatomopathologie	15	2 992 624	3 015 968	(23 344)
6605 Cytologie	16	644 443	636 976	7 467
6607 Laboratoires regroupés	17	16 133 110	15 701 184	431 926
6608 Dépistage néonatal	18			
6609 Génétique médicale	19			
6610 Physiologie respiratoire	20	1 296 206	1 214 375	81 831
6620 Sécurité transfusionnelle et produits sanguins	21	11 413 658	9 708 277	1 705 381
6650 Chambre hyperbare	22	572 537	570 607	1 930
6710 Électrophysiologie	23	2 146 029	2 178 371	(32 342)
6750 Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	24			
6770 Endoscopie	25	3 920 357	3 806 655	113 702
6780 Médecine nucléaire et TEP	26	2 698 564	2 909 671	(211 107)
6790 Dialyse	27	5 201 024	5 455 871	(254 847)
6806 Pharmacie en CLSC	28	1 262 291	1 281 269	(18 978)
6830 Imagerie médicale	29	16 271 078	15 648 303	622 775
6840 Radio-oncologie	30	177 077		177 077
6861 Audiologie	31	534 634	451 459	83 175
6863 Audiologie et orthophonie - Autres en CLSC	32			
6864 Audiologie et orthophonie à domicile	33			
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	34	677 737	653 325	24 412
6900 Réinsertion et intégration sociales (santé physique)	35			
7060 Services d'oncologie et d'hématologie	36	3 131 477	3 123 736	7 741
7090 L'unité de médecine de jour	37	3 952 102	3 978 318	(26 216)
7395 Déplacement des personnes en hémodialyse	38	198 518	190 681	7 837
7400 Déplacement des usagers	39	5 552 500	4 736 211	816 289
7553 Nutrition clinique	40	1 992 992	1 967 570	25 422
7982 Activités spéciales - Santé physique	41	757 861	777 071	(19 210)
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	42	111 714 459	109 539 911	2 174 548
Charges non réparties par programmes-services	43	30 481 021	32 212 263	(1 731 242)
Transfert de frais généraux	44			
TOTAL - SANTÉ PHYSIQUE (L.01 à L.44)	45	298 884 537	294 071 663	4 812 874

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

## CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
<b>ADMINISTRATION</b>				
6766 Direction, coordination et soutien administratif	1	467 048	438 925	28 123
7300 Administration générale	2	42 247 865	38 734 863	3 513 002
7320 Administration des services techniques	3	1 857 186	1 420 261	436 925
7340 Informatique	4	13 658 007	12 624 696	1 033 311
7900 Personnel bénéficiant de mesures de sécurité et de stabilité d'emploi	5	1 761 268	5 798 618	(4 037 350)
7930 Personnel en prêt de service	6	1 393 495	2 425 786	(1 032 291)
7992 Activités spéciales - Administration	7	2 545		2 545
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	8	XXXX	XXXX	XXXX
Charges non réparties par programmes-services	9	978 168	1 190 395	(212 227)
Transfert de frais généraux	10			
<b>TOTAL - ADMINISTRATION (L.01 à L.10)</b>	<b>11</b>	<b>62 365 582</b>	<b>62 633 544</b>	<b>(267 962)</b>

## SOUTIEN AUX SERVICES

5900 Administration des services à la clientèle (LPJ - LSJPA - LSSSS)	12	1 472 282	1 028 854	443 428
6000 Administration des soins	13	8 649 342	7 934 542	714 800
7200 Enseignement	14	1 312 994	975 913	337 081
7210 Réseau d'enseignement universitaire	15			
7350 Gestion de l'information	16	307 141	300 975	6 166
7530 Réception - Archives - Télécommunications	17	21 747 140	20 735 028	1 012 112
7551 Alimentation - Internat pour personnes ayant une déficience physique	18			
7552 Alimentation - Internat pour personnes ayant une déficience intellectuelle	19			
7554 Alimentation - Autres	20	26 148 458	26 387 350	(238 892)
7600 Buanderie et lingerie	21	7 639 449	8 066 349	(426 900)
7930 Personnel en prêt de service	22			
7993 Activités spéciales - Soutien aux services	23		58 770	(58 770)
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	24	XXXX	XXXX	XXXX
Charges non réparties par programmes-services	25	322 800	720 139	(397 339)
Transfert de frais généraux	26			
<b>TOTAL - SOUTIEN AUX SERVICES (L.12 à L.26)</b>	<b>27</b>	<b>67 599 606</b>	<b>66 207 920</b>	<b>1 391 686</b>

## GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS

7640 Hygiène et salubrité	28	16 836 685	16 063 481	773 204
7650 Gestion des déchets biomédicaux	29	548 951	477 037	71 914
7700 Fonctionnement des installations	30	23 753 280	22 597 283	1 155 997
7710 Sécurité	31	2 445 907	2 358 238	87 669
7800 Entretien et réparation du parc immobilier et du mobilier/Équipement	32	15 050 762	14 967 932	82 830
7930 Personnel en prêt de service	33			
7994 Activités spéciales - Gestion des bâtiments et des équipements	34			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	35	XXXX	XXXX	XXXX
Charges non réparties par programmes-services	36	390 654	1 199 658	(809 004)
Transfert de frais généraux	37	(39 481)	(42 237)	2 756
<b>TOTAL - GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS (L.28 à L.37)</b>	<b>38</b>	<b>58 986 758</b>	<b>57 621 392</b>	<b>1 365 366</b>

## GRAND TOTAL PAR PROGRAMMES-SERVICES

	39	882 995 482	869 001 965	13 993 517
(P.700-00, L.19 + L.41) + (P.700-01, L.19) + (P.700-02, L.28) + (P.700-03, L.28) + (P.700-04, L.26 + L.39) + (P.700-05, L.35) + (P.700-06, L.45) + (P.700-07, L.11 + L.27 + L.38)				

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

## RÉPARTITION DES CENTRES D'ACTIVITÉS NON EXCLUSIFS PAR PROGRAMMES-SERVICES

		SPUB 1	SG 2	SAPA 3	DP 4	DITSA 5	Sous-total (C1 à C5) 6
5950 Formation donnée par le personnel infirmier	1	XXXX			XXXX	XXXX	
6051 Médecine	2	XXXX	XXXX	606 855		XXXX	606 855
6052 Chirurgie	3	XXXX	XXXX	73 775	XXXX	XXXX	73 775
6056 Médecine et chirurgie (non réparti)	4	XXXX	XXXX	28 869		XXXX	28 869
6080 Soins infirmiers et d'assistance en U.R.F.I.	5	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	
6173 Soins infirmiers à domicile réguliers (non répartis)	6	20 108	3 180 492	5 440 031	975 246	232 713	9 848 590
	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6240 L'urgence	8	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6307 Services de santé courants	9	XXXX	6 418 748	XXXX	XXXX	XXXX	6 418 748
6351 Inhalothérapie à domicile	10	XXXX	XXXX	355 911	141 701	XXXX	497 612
6370 Enseignement scolaire	11	XXXX	XXXX	XXXX			
6390 Service de soins spirituels	12	XXXX	XXXX	179 774		XXXX	179 774
6430 Encadrement des ressources	13	XXXX	XXXX	370 667	13 219	709 784	1 093 670
6531 Aide à domicile régulière	14	XXXX	87 699	7 382 009	2 389 321	469 622	10 328 651
6561 Services psycho. à domicile	15	XXXX	625 433	5 696 330	1 852 996	2 685 212	10 859 971
6564 Psychologie	16	XXXX	164 850	615		XXXX	165 465
6565 Services sociaux	17	XXXX	XXXX	316 365		XXXX	316 365
6606 Centre de prélèvements	18	XXXX	2 599 310	XXXX	XXXX	XXXX	2 599 310
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	19	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	20	XXXX	XXXX	256 433		XXXX	256 433
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	21	XXXX	XXXX	4 382 390		XXXX	4 382 390
6862 Orthophonie	22	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	
6870 Physiothérapie	23	XXXX	XXXX	821 443		XXXX	821 443
6880 Ergothérapie	24	XXXX	XXXX	1 094 743		XXXX	1 094 743
6890 Animation-Loisirs	25	XXXX	XXXX	1 983 476		XXXX	1 983 476
6946 Internat - Déf. physique	26	XXXX	XXXX	XXXX	2 408 666	XXXX	2 408 666
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	27	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7111 Nutrition à domicile	28	XXXX	138 744	192 953	78 849	XXXX	410 546
7112 Nutrition - Autres	29	XXXX	317 963	XXXX	XXXX	XXXX	317 963
7151 Gestion et soutien des services à domicile	30	XXXX	370 413	1 491 787	444 132	284 717	2 591 049
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	31	XXXX	1 930 962	1 987 587		12 385	3 930 934
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	32	XXXX	XXXX	XXXX	959 086	XXXX	959 086
7158 Gestion et soutien aux programmes (hors-territoire)	33	355 019	100 073	2 648			457 740
7161 Ergothérapie à domicile	34	XXXX	360 609	2 000 471	1 090 484	127 543	3 579 107
7162 Physiothérapie à domicile	35	XXXX	1 579 264	954 547	237 967	20 688	2 792 466
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	36	XXXX	6 514	548 081	135 677	30 483	720 755
7690 Transport externe usagers	37	XXXX	XXXX	243 457		690	244 147
7910 Besoins spéciaux	38	XXXX	XXXX	27 399	XXXX	XXXX	27 399
7930 Personnel en prêt de serv.	39						
8020 Réadapt.adultes - Déf. motr.	40	XXXX	XXXX	XXXX	7 409 626	XXXX	7 409 626
8030 Réadapt.enfants - Déf. motr.	41	XXXX	XXXX	XXXX	2 698 854	XXXX	2 698 854
8040 Adap./intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	42	XXXX	XXXX	XXXX	320 185	XXXX	320 185
TOTAL (L.01 à L.42)	43	375 127	17 881 074	36 438 616	21 156 009	4 573 837	80 424 663

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

## RÉPARTITION DES CENTRES D'ACTIVITÉS NON EXCLUSIFS PAR PROGRAMMES-SERVICES

	Sous-total reporté 1	JD 2	Dép 3	SM 4	SPH 5	Total (C.1 à C.5) 6
5950 Formation donnée par le personnel infirmier 1		XXXX	XXXX		245 971	245 971
6051 Médecine 2	606 855	XXXX	XXXX	XXXX	19 228 383	19 835 238
6052 Chirurgie 3	73 775	XXXX	XXXX	XXXX	8 132 175	8 205 950
6056 Médecine et chirurgie (non réparti) 4	28 869	XXXX	XXXX	XXXX	8 673 378	8 702 247
6080 Soins infirmiers et d'assistance en U.R.F.I. 5		XXXX	XXXX	XXXX		
6173 Soins infirmiers à domicile réguliers (non répartis) 6	9 848 590	XXXX	XXXX	54 215	4 268 731	14 171 536
7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6240 L'urgence 8	XXXX	XXXX	XXXX	2 126 632	26 410 435	28 537 067
6307 Services de santé courants 9	6 418 748	XXXX	XXXX	XXXX	1 119 127	7 537 875
6351 Inhalothérapie à domicile 10	497 612	XXXX	XXXX	XXXX	738 875	1 236 487
6370 Enseignement scolaire 11		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6390 Service de soins spirituels 12	179 774	XXXX	XXXX		612 991	792 765
6430 Encadrement des ressources 13	1 093 670	1 013 344		211 326		2 318 340
6531 Aide à domicile régulière 14	10 328 651	XXXX	XXXX	86 346	320 788	10 735 785
6561 Services psycho. à domicile 15	10 859 971	XXXX	XXXX	17 271	915 142	11 792 384
6564 Psychologie 16	165 465	XXXX	XXXX	722 051	434 988	1 322 504
6565 Services sociaux 17	316 365	XXXX	XXXX	838 847	1 573 983	2 729 195
6606 Centre de prélèvements 18	2 599 310	XXXX	XXXX	XXXX	253 901	2 853 211
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH 19		XXXX	XXXX	149 883	18 964 972	19 114 855
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés 20	256 433	XXXX	XXXX	470 356	9 364 490	10 091 279
6805 Pharmacie - Usagers hébergés 21	4 382 390	XXXX	XXXX			4 382 390
6862 Orthophonie 22		XXXX	XXXX	XXXX	761 110	761 110
6870 Physiothérapie 23	821 443	XXXX	XXXX		4 238 752	5 060 195
6880 Ergothérapie 24	1 094 743	XXXX	XXXX	384 993	2 001 889	3 481 625
6890 Animation-Loisirs 25	1 983 476	XXXX	XXXX	61 743		2 045 219
6946 Internat - Déf. physique 26	2 408 666	XXXX	XXXX	XXXX		2 408 666
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob. 27			XXXX	XXXX	XXXX	
7111 Nutrition à domicile 28	410 546	XXXX	XXXX	XXXX	169 703	580 249
7112 Nutrition - Autres 29	317 963	XXXX	XXXX	XXXX	74 257	392 220
7151 Gestion et soutien des services à domicile 30	2 591 049	XXXX	XXXX	9 807	444 743	3 045 599
7152 Gestion et soutien aux autres programmes 31	3 930 934	552 711	XXXX	883 519	1 914 342	7 281 506
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP) 32	959 086	XXXX	222 558	XXXX	XXXX	1 181 644
7158 Gestion et soutien aux programmes (hors-territoire) 33	457 740					457 740
7161 Ergothérapie à domicile 34	3 579 107	XXXX	XXXX	XXXX	629 444	4 208 551
7162 Physiothérapie à domicile 35	2 792 466	XXXX	XXXX	XXXX	130 775	2 923 241
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile 36	720 755	XXXX	XXXX	6 413	23 825	750 993
7690 Transport externe usagers 37	244 147	522 797	357		67 289	834 590
7910 Besoins spéciaux 38	27 399	XXXX	XXXX		XXXX	27 399
7930 Personnel en prêt de serv. 39						
8020 Réadap.adultes - Déf. motr. 40	7 409 626	XXXX	XXXX	XXXX		7 409 626
8030 Réadap.enfants - Déf. motr. 41	2 698 854	XXXX	XXXX	XXXX		2 698 854
8040 Adap./intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice 42	320 185	XXXX	XXXX	XXXX		320 185
TOTAL (L.01 à L.42) 43	80 424 663	2 088 852	222 915	6 023 402	111 714 459	200 474 291

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

## RÉPARTITION DES CHARGES NON RÉPARTIES PAR PROGRAMMES-SERVICES

	SPUB 1	SG 2	SAPA 3	DP 4	DITSA 5	Sous-Total (C.1 à C.5) 6
Frais de séjour des médecins itinérants et dépanneur de certaines régions			XXXX	XXXX	XXXX	
Publicité, frais de déplacement reliés aux visites exploratoires et au recrutement des médecins et dentistes	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (EPC seulement)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Achat de services post hospitaliers en chsld publics et privés conventionnés "achats de places"	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en chsld privés non conventionnés "achats de places"	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld publics et privés conventionnés "achats de places"	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld privés non conventionnés "achats de places"	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
Comité des usagers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Intérêts sur emprunts autorisés:						
- Fonds de financement	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Autres que F.F.	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits		19 388				19 388
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport						
Variation pour assurance-salaire						
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	XXXX	234 831	XXXX	XXXX	XXXX	234 831
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Créances douteuses	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire 2015-2016						
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives						
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
Autres (préciser P391)	25 745	420 262	58 092	22 663	341 176	867 938
Allocations à des médecins en régions éloignées			XXXX	XXXX	XXXX	
Allocations à des GMF, GMF-R et à des Cliniques-réseau	XXXX	2 003 018	XXXX	XXXX	XXXX	2 003 018
Services préhospitaliers d'urgence	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.32)	25 745	2 677 499	58 092	22 663	341 176	3 125 175

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

## RÉPARTITION DES CHARGES NON RÉPARTIES PAR PROGRAMMES-SERVICES

	Sous-total reporté 1	JD 2	Dép 3	SM 4	SPH 5	Sous-Total (C.1 à C.5) 6
Frais de séjour des médecins itinérants et dépanneur de certaines régions	1	XXXX	XXXX		80 493	80 493
Publicité, frais de déplacement reliés aux visites exploratoires et au recrutement des médecins et dentistes	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (EPC seulement)	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Achat de services post hospitaliers en chsld publics et privés conventionnés "achats de places"	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en chsld privés non conventionnés "achats de places"	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld publics et privés conventionnés "achats de places"	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld privés non conventionnés "achats de places"	8	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Comité des usagers	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10	XXXX	XXXX	XXXX	1 190 627	1 190 627
Intérêts sur emprunts autorisés:						
- Fonds de financement	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Autres que F.F.	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	15	19 388				19 388
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	16					
Variation pour assurance-salaire	17					
	18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	19	234 831	XXXX	XXXX		234 831
	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Créances douteuses	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	23	XXXX	XXXX	XXXX		
Forfaitaire 2015-2016	24					
	25	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	26					
	27	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28		XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	29	867 938	217 952	200 022	349 989	1 635 901
Allocations à des médecins en régions éloignées	30		XXXX			
Allocations à des GMF, GMF-R et à des Cliniques-réseau	31	2 003 018	XXXX	XXXX	XXXX	2 003 018
Services préhospitaliers d'urgence	32	XXXX	XXXX	XXXX	28 859 912	28 859 912
TOTAL (L.01 à L.32)	33	3 125 175	217 952	200 022	30 481 021	34 024 170

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

## RÉPARTITION DES CHARGES NON RÉPARTIES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Sous-total reporté 1	ADM 2	SS 3	GBÉ 4	Total (C.1 à C.4) 5
Frais de séjour des médecins itinérants et dépanneur de certaines régions	1	80 493	XXXX	XXXX	XXXX	80 493
Publicité, frais de déplacement reliés aux visites exploratoires et au recrutement des médecins et dentistes	2	XXXX		XXXX	XXXX	
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (EPC seulement)	3		XXXX	XXXX	XXXX	
	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Achat de services post hospitaliers en chsl public et privés conventionnés "achats de places"	5		XXXX	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en chsl privés non conventionnés "achats de places"	6		XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsl public et privés conventionnés "achats de places"	7		XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsl privés non conventionnés "achats de places"	8		XXXX	XXXX	XXXX	
Comité des usagers	9	XXXX	XXXX	307 800	XXXX	307 800
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10	1 190 627	XXXX	XXXX	XXXX	1 190 627
Intérêts sur emprunts autorisés:						
- Fonds de financement	11	XXXX		XXXX	XXXX	
	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Autres que F.F.	14	XXXX	6 303	XXXX	XXXX	6 303
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	15	19 388				19 388
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	16					
Variation pour assurance-salaire	17		(250 534)			(250 534)
	18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	19	234 831	XXXX	XXXX	XXXX	234 831
	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Créances douteuses	21	XXXX	356 408	XXXX	XXXX	356 408
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	22	XXXX		XXXX	XXXX	
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	23		XXXX	XXXX	XXXX	
Forfaitaire 2015-2016	24					
	25	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	26		624 432			624 432
	27	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28		XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	29	1 635 901	241 559	15 000	390 654	2 283 114
Allocations à des médecins en régions éloignées	30		XXXX	XXXX	XXXX	
Allocations à des GMF, GMF-R et à des Cliniques-réseau	31	2 003 018	XXXX	XXXX	XXXX	2 003 018
Services préhospitaliers d'urgence	32	28 859 912	XXXX	XXXX	XXXX	28 859 912
TOTAL (L.01 à L.32)	33	34 024 170	978 168	322 800	390 654	35 715 792

## PRÉCISIONS NOS 6 et 10 AUX ÉTATS FINANCIERS

	Montant 1	Notes
Précision No 6: Fonds d'immobilisations - Suivi de l'utilisation des produits de disposition des immeubles (article 262 de la Loi)		
Solde au début	1	813 089
Immeubles aliénés dans le courant de l'exercice - produit net de disposition	2	
Revenus de placement gagnés durant l'exercice	3	
Sous-total (L.01 à L.03)	4	813 089
Utilisation du montant inscrit à la ligne 04 (préciser):		
...	5	
...	6	
...	7	
...	8	
Solde à la fin (L.04 - L.05 à L.08)	9	813 089

## ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

	Portion clinique 1	Portion fonctionnement 2
Précision No 10: Détail de l'assurance-salaire		
Prestation d'assurance-salaire (après délai de carence) (auto-assurance)	10	



Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

COÛT DE MÉDICAMENTS. RÉPARTITION PAR CLASSE THÉRAPEUTIQUE

CLASSES PHARMACOTHÉRAPEUTIQUES														
Sections :														
	Usagers externes c/a6803		Usagers hospitalisés c/a6804		Usagers hébergés c/a6805		Pharmacie en CLSC c/a6806		Autres c/a CR et CJ		Total (C1 à C5)		Total exercice précédent	
	1	2	3	4	5	6	7							
1	6 121	3 479	3 232	156	14	13 002	14 562							
2	238 733	702 321	34 823	3 798	154 010	1 133 685	1 081 998							
3	11 542 064	550 358	30 294		6 529	12 129 245	11 958 366							
4	335 320	322 799	283 142	11 455	5 114	957 830	1 062 230							
5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX							
6	569 608	850 138	182 162	15 910	20 972	1 638 790	1 733 754							
7	119 228	140 379	50 007	2 644	1 852	314 110	343 782							
8	504 214	592 239	348 741	4 154	22 089	1 471 437	1 484 363							
9	40 967	59 704				100 671	126 911							
10	143 636	398 596	47 001	22 045	1 259	612 537	711 588							
11	551	4 051				4 602	3 447							
12	2 401	6 823	7 818	27	594	17 663	25 060							
13	152 314	85 232	84 114	4 579	1 887	328 126	325 104							
14	100 465	152 852	105 971	801	4 762	364 851	300 833							
15							13							
16	8 676	161				8 837	4 237							
17	237 542	192 040	206 080	12 508	6 666	654 836	652 759							
18	230 928	148 979	1 091	2 387	725	384 110	395 042							
19	14 351	27 772		2 421		44 544	40 182							
20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX							
21	326 015	89 733	2 497	630 778	341	1 049 364	1 045 970							
22	75 043	65 318	76 636	11 819	1 784	230 600	246 318							
23	1 260	5 805	10 898		303	18 266	29 174							
24	23 493	51 137	21 505	421	535	97 091	100 386							
25	246 340	204 735	47 663	24 258	228 353	751 349	696 456							
26	19 791	26 508	2 241	340	65	48 945	48 998							
27	27 821	19 274	6 660	751	270	54 776	40 170							
28	19	253	1 854		112	2 238	1 817							
29	14 966 901	4 700 686	1 554 430	751 252	458 236	22 431 505	22 473 520							
TOTAL (L.01 à L.28)														

Coûts totaux							Nombre d'injections						
6							7						
30													

Lucentis et Eylea

## COÛTS IMPUTÉS AU SOUS CENTRE D'ACTIVITÉS 6803 DISTRIBUÉS ENTRE LES C/A OU SOUS C/A D'ACTIVITÉS UTILISATEURS

		Composante médicament sc/a6803 1	Composante professionnelle sc/a6803 2	Unités de mesure sc/a6803 3	Coût unitaire (C1+C2)/C3 4
Centres d'activités utilisateurs du sc/a 6803 - Pharmacie - usagers externes					
6070 Chirurgie d'un jour	1	22 826	34 635		0,00
6171 Soins infirmiers spécialisés à domicile	2				
6240 Urgence	3	1 118 156	631 942		0,00
6250 Nutrition parentérale totale à domicile	4				
6260 Bloc opératoire	5	830 006	169 248		0,00
6280 Hôpital de jour - Santé mentale	6	214	4		0,00
6290 Hôpital de jour gériatrique	7	13	2	XXXX	XXXX
6300 Consultations externes	8	224 395	51 080		0,00
6330 Services d'évaluation et de traitement de 2e et 3e ligne - santé mentale	9	105	19		0,00
6350 Inhalothérapie	10	38 472	8 647		0,00
6610 Physiologie respiratoire	11	14 968	3 500	XXXX	XXXX
6680 Services externes en toxicomanie	12			XXXX	XXXX
6750 Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	13			XXXX	XXXX
6770 Endoscopie	14	18 052			0,00
6780 Médecine nucléaire et TEP	15	132 969	22 129	XXXX	XXXX
6790 Dialyse	16	66 293	92 560		0,00
6830 Imagerie médicale	17	83 155	12 526	XXXX	XXXX
6840 Radio-oncologie	18			XXXX	XXXX
7060 Services d'oncologie et d'hématologie	19	12 334 252	2 309 600		0,00
7090 L'unité de médecine de jour	20	517 842	176 324		0,00
Autres (inclure les médicaments vendus et recouvrés)	21	194 614	6 307		0,00
TOTAL (L.01 à L.21)	22	15 596 332	3 518 523	XXXX	XXXX

## COÛTS IMPUTÉS AU SOUS CENTRE D'ACTIVITÉS 6804 DISTRIBUÉS ENTRE LES C/A OU SOUS C/A D'ACTIVITÉS UTILISATEURS

		Composante médicament sc/a6804 1	Composante professionnelle sc/a6804 2	Unité de mesure sc/a6804 3	Coût unitaire (C1+C2)/C3 4
Centres d'activités utilisateurs du sc/a 6804 - Pharmacie - usagers hospitalisés					
6010 Unités d'hospitalisation en pédopsychiatrie (0-17 ans)	1	4 936	3 828		0,00
6020 Unités d'hospitalisation en psychiatrie pour adultes	2	246 657	225 329		0,00
6030 Unités d'hospitalisation en gériopsychiatrie	3				
6051, 6052, 6055, 6056 et 6057 Soins infirmiers de courte durée aux adultes et aux enfants	4	2 861 710	2 945 058		0,00
6053 Soins intensifs	5	745 993	687 572		0,00
6058 Gériatrie active	6	85 358	126 525		0,00
6080 Soins infirmiers et d'assistance en unité de réadaptation fonctionnelle intensive	7				
6100 Psychiatrie légale	8				
6200 Soins spécialisés aux nouveaux-nés (néonatalogie)	9		7 218		0,00
6260 Bloc opératoire	10	531 867	303 992		0,00
6340 Désintoxication interne en milieu hospitalier	11				
6350 Inhalothérapie	12	78 883	52 406	XXXX	XXXX
6360 Centre de soins à la mère et au nouveau-né	13	244 968	204 016		0,00
6750 Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	14			XXXX	XXXX
6770 Endoscopie	15				
6790 Dialyse	16	116 076	90 023		0,00
6830 Imagerie médicale	17	10 258	5 930	XXXX	XXXX
6840 Radio-oncologie	18			XXXX	XXXX
6980 Foyers de groupe	19				
7060 Service d'oncologie et d'hématologie	20				
Autres (inclure les médicaments vendus et recouvrés)	21	495 272	17 404		0,00
TOTAL (L.01 à L.21)	22	5 421 978	4 669 301	XXXX	XXXX

## COÛTS IMPUTÉS AUX SOUS CENTRES D'ACTIVITÉS 6805 ET 6806 DISTRIBUÉS ENTRE LES C/A OU SOUS C/A D'ACTIVITÉS UTILISATEURS

		Composante médicament c/a6805:L1 à L5 c/a6806:L6 à L10 1	Composante professionnelle c/a6805:L1 à L5 c/a6806:L6 à L10 2	Unités de mesure c/a6805:L1 à L4 c/a6806:L6 à L9 3	Coût unitaire (C1+C2)/C3 c/a6805:L1 à L4 c/a6806:L6 à L9 4
Centres d'activités utilisateurs du sc/a 6805 - Pharmacie - usagers hébergés					
6060 Soins infirmiers aux personnes en perte d'autonomie	1	1 621 289	2 663 841		0,00
6080 Soins infirmiers et d'assistance en URFI	2				
6270 Unité d'hébergement et de soins de longue durée aux adultes avec diagnostic psychiatrique	3				
Autres (inclure les médicaments vendus et recouvrés)	4	97 260			0,00
TOTAL (L.01 à L.04)	5	1 718 549	2 663 841	XXXX	XXXX

Centres d'activités utilisateursdu sc/a 6806 - Pharmacie en  
CLSC

6173 Soins infirmiers à domicile réguliers (non réparti)	6	65 097	61 924		0,00
6240 Urgence	7				
6307 Services de santé courants	8	521 596	343 860		0,00
Autres (inclure les médicaments vendus et recouvrés)	9	231 206	38 608		0,00
TOTAL (L.06 à L.09)	10	817 899	444 392	XXXX	XXXX

## AUTRES CHARGES DIRECTES - SERVICES DIAGNOSTIQUES ET THÉRAPEUTIQUES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C1-C2) 3
<b>LABORATOIRE DE BIOLOGIE MÉDICALE (6600)</b>				
Services achetés de laboratoires:				
Laboratoires d'autres établissements	1	133 292	330 010	(196 718)
Organismes québécois à but non lucratif	2	13 807	4 699	9 108
Organismes privés québécois à but lucratif	3	3 317	1 615	1 702
Organismes hors Québec	4	2 258	(180)	2 438
Fournitures et autres charges:				
Réactifs et produits chimiques (voir ligne 08)	5	6 559 241	6 606 187	(46 946)
Autres charges directes	6	3 892 569	3 263 822	628 747
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>10 604 484</b>	<b>10 206 153</b>	<b>398 331</b>

Renseignements sur les coûts des réactifs (voir page explicative) 1=oui et 2=non 8

**MÉDECINE NUCLÉAIRE ET TEP (6780)**

Services achetés d'autres établissements	9	84 637	92 830	(8 193)
Fournitures et autres charges:				
Substances radioactives attribuables aux procédures diagnostiques du s-c/a 6785	10	873 177	920 848	(47 671)
Substances radioactives attribuables aux procédures thérapeutiques du s-c/a 6785	11			
Substances radioactives du s-c/a 6786 - TEP	12			
Autres	13	407 341	575 412	(168 071)
<b>TOTAL (L.09 à L.13)</b>	<b>14</b>	<b>1 365 155</b>	<b>1 589 090</b>	<b>(223 935)</b>

**IMAGERIE MÉDICALE (6830)**

Services achetés d'autres établissements	15	9 165	35 839	(26 674)
Autres services achetés	16	277 837	631 810	(353 973)
Fournitures et autres charges:				
Opacifiants	17	399 013	410 033	(11 020)
Films et solutions	18	48 089	48 537	(448)
Cathéters et accessoires diagnostiques interventionnels	19	1 206 028	1 080 235	125 793
Endoprothèses	20	245 320	222 971	22 349
Médium électronique	21			
Fournitures de bureau	22	37 937	38 787	(850)
Autres	23	3 400 021	2 893 244	506 777
<b>TOTAL (L.15 à L.23)</b>	<b>24</b>	<b>5 623 410</b>	<b>5 361 456</b>	<b>261 954</b>

**RADIO-ONCOLOGIE (6840)**

Services achetés d'autres établissements	25			
Autres services achetés	26			
Fournitures et autres charges:				
Fournitures radioactives	27			
Films radiographiques	28			
Autres	29	2 817		2 817
<b>TOTAL (L.25 à L.29)</b>	<b>30</b>	<b>2 817</b>		<b>2 817</b>

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

## AUTRES CHARGES DIRECTES-SERVICES DIAGNOSTIQUES ET THÉRAPEUTIQUES (suite) - FOURNITURES MÉDICALES ET CHIRURGICALES

	Exercice courant nombre 1	Exercice courant coûts 2	Exercice précédent coûts 3	Variation (C2-C3) 4
HÉMODYNAMIE ET ÉLECTROPHYSIOLOGIE CARDIAQUE INTERVENTIONNELLE (6750)				

Fournitures et autres charges:

Prothèses internes :

Défibrillateurs implantables	1			
Coeurs mécaniques	2			
Stimulateurs cardiaques	3			
Tuteurs coronariens	4			
Tuteurs coronariens médicamenteux	5			
Valves cardiaques	6			
Autres	7	XXXX		
Cathéters et accessoires diagnostiques interventionnels	8	XXXX		
Opacifiant	9	XXXX		
Autres	10	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.10)	11	XXXX		

TOUS LES CENTRES D'ACTIVITÉS FOURNITURES  
MÉDICALES ET CHIRURGICALES

Prothèses internes :

Défibrillateurs implantables	12				
Coeurs mécaniques - support à court terme	13				
Coeurs mécaniques - support à long terme	14				
Stimulateurs cardiaques	15	425	560 849	684 673	(123 824)
Tuteurs coronariens	16				
Tuteurs coronariens médicamenteux	17				
Valves cardiaques percutanées	18				
Valves cardiaques conventionnelles	19				
Prothèses membres inférieurs	20	1 960	2 723 031	3 008 768	(285 737)
Autres	21	XXXX	4 305 165	4 986 957	(681 792)
TOTAL des prothèses internes (L.12 à L.21)	22	XXXX	7 589 045	8 680 398	(1 091 353)

Cathéters	23	XXXX	132 903	136 685	(3 782)
Sutures mécaniques (autosutures)	24	XXXX	2 177 654	2 247 633	(69 979)
Instruments	25	XXXX	572 860	652 123	(79 263)
Appareils à solutés	26	XXXX	1 030 458	1 423 996	(393 538)
Autres	27	XXXX	22 226 839	19 616 364	2 610 475
TOTAL (L.22 à L.27)	28	XXXX	33 729 759	32 757 199	972 560

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

RÉMUNÉRATION HORS ENTENTE VERSÉE PAR L'ÉTABLISSEMENT À DES MÉDECINS POUR DES FONCTIONS MÉDICO-ADMINISTRATIVES -  
RÉMUNÉRATION HORS ENTENTE VERSÉE PAR L'ÉTABLISSEMENT À DES MÉDECINS POUR DES SERVICES ASSURÉS - MESURES HORS  
NORMES

		Nombre de médecins 2	Montants versés 3	Notes
RÉMUNÉRATION HORS ENTENTE VERSÉE PAR L'ÉTABLISSEMENT À DES MÉDECINS POUR DES FONCTIONS MÉDICO-ADMINISTRATIVES:				
- omnipraticiens (préciser P790)	1	24	161 121	100
- spécialistes (préciser P790)	2	4	49 647	101
TOTAL (L.01 + L.02)	3	28	210 768	

	Omnipraticiens 1	Spécialistes 2	Total (C1+C2) 3	Notes
RÉMUNÉRATION HORS ENTENTE VERSÉE PAR L'ÉTABLISSEMENT À DES MÉDECINS POUR DES SERVICES ASSURÉS:				
Nombre de médecins	4			
Montant de l'avantage financier reçu	5			
Provenance:				
Établissement	6			
Agence	7	XXXX	XXXX	XXXX
Fondation ou autres	8			
TOTAL (L.06 à L.08)	9			

	Montant 3	Notes
MESURES HORS NORMES		
COÛTS ENCOURUS		
Prime de rétention hors normes	10	
Salaire de base hors normes	11	
Autres (préciser P790)	12	
TOTAL DES COÛTS ENCOURUS (L.10 à L.12)	13	

Le montant de la ligne 13 doit être reporté à la page 353, aux charges extraordinaires

# SOMMAIRE DES COÛTS INDIRECTS RELIÉS AUX ACTIVITÉS DE RECHERCHE ET DES CONTRIBUTIONS REÇUES DES POURVOYEURS DE FONDS

	Montants	Unités de mesure "A"	Unités de mesure "B"	Notes
	1	2	3	
<b>ACTIVITÉS PRINCIPALES</b>				
Coûts indirects de recherche (administration, espaces, installations, équipements et autres)				
7200 Enseignement	1		XXXX	
7300 Administration générale - comité d'éthique	2	XXXX	XXXX	
7300 Administration générale - autres	3	XXXX	XXXX	
7320 Administration des services techniques	4	XXXX	XXXX	
7340 Informatique	5	XXXX	XXXX	
7530 Réception - archive - télécommunications	6		XXXX	
7600 Buanderie et lingerie	7			
7640 Hygiène et salubrité	8		XXXX	
7650 Gestion des déchets biomédicaux	9		XXXX	
7700 Fonctionnement des installations	10			
7710 Sécurité	11		XXXX	
7800 Entretien et réparation des installations	12		XXXX	
Autres (préciser P790)	13			
TOTAL DES COÛTS COMPTABILISÉS DANS DES ACTIVITÉS PRINCIPALES (L.01 à L.13)	14	XXXX	XXXX	

## CONTRIBUTIONS DES POURVOYEURS DE FONDS

	Montants	Nombre	Notes
	1	2	
Contribution des entreprises privées (minimum 12 % des coûts directs de recherche)	15	61 595	
Facturations à des entreprises privées pour l'examen des projets de recherche par un comité scientifique de l'établissement	16		
Facturations à des entreprises privées pour l'examen des nouveaux projets de recherche par un CER de l'établissement	17		
Facturations à des entreprises privées pour l'examen éthique de modifications majeures apportées à des projets de recherche	18		
Facturations à des entreprises privées pour le suivi éthique continu des recherches (autre que le suivi des modifications majeures)	19		
Facturations à des entreprises privées pour l'examen de la convenance des nouveaux projets de recherche, l'établissement des contrats et l'autorisation de l'établissement	20		
Facturations à des entreprises privées pour le suivi par l'établissement des recherches dont il a autorisé la réalisation	21		
Facturations à un établissement public du RSSS en application d'une entente pour lui fournir les services d'un CER de l'établissement pour l'examen et le suivi éthique des recherches	22		
Gouvernement du Canada (CIR)	23		
Autres (préciser P790)	24		
TOTAL DES CONTRIBUTIONS (L.15 à L.24)	25	61 595	XXXX
Frais indirects de recherche assumés par les activités principales (L.14 - L.25)	26	(61 595)	XXXX



Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

## SOMMAIRE DES COÛTS INDIRECTS RELIÉS AUX ACTIVITÉS DE RECHERCHE ET DES CONTRIBUTIONS REÇUES DES POURVOYEURS DE FONDS (suite)

		Montants des coûts indirects infrastructure 2	Contributions des pourvoyeurs de fonds 3	Notes
<b>ACTIVITÉS ACCESSOIRES</b>				
0101-10 Infrastructure financée par le FRQS	1			
0101-20 Développement financé par le FRQS	2			
0101-30 Autres programmes financés par le FRQS	3			
Sous-total activités accessoires (L.01 à L.03)	4			
0108 Coûts indirects et contributions				
- Entreprises privées	5			
- Gouvernement du Canada (CIR)	6			
- Autres (préciser P790)	7			
TOTAL 0108 (L.05 à L.07)	8			
TOTAL ACTIVITÉS ACCESSOIRES (L.04 + L.08)	9			

		Montant 3	Notes
<b>SOMMAIRE DES COÛTS</b>			
Total des contributions des pourvoyeurs de fonds (L.09, C.3 + P.761, L.25, C.1)	10	61 595	
Total des coûts indirects (L.09, C.2 + P.761, L.14, C.1)	11		
Surplus (déficit) (L.10 - L.11)	12	61 595	

## AUTORISATION DE RÉALISER UNE NOUVELLE RECHERCHE DONNÉE PAR L'ÉTABLISSEMENT

		Nombre de recherches 3	Notes
Total des nouvelles recherches dont la réalisation a été autorisée par l'établissement au cours de l'exercice	13	23	
Nombre de ces nouvelles recherches autorisées par l'établissement qui ont été examinées par un CER de l'établissement qui agissait comme CER évaluateur en application du Cadre de référence des établissements publics du réseau de la santé et des services sociaux pour l'autorisation d'une recherche menée dans plus d'un établissement	14	7	
Nombre de ces nouvelles recherches autorisées par l'établissement qui ont été examinées par un CER qui n'est pas le CER de l'établissement, en application du Cadre de référence des établissements publics du réseau de la santé et des services sociaux pour l'autorisation d'une recherche menée dans plus d'un établissement	15	16	

		Revenus 1	Charges 2	Excédent (C1-C2) 3	Notes
<b>CONTRIBUTIONS EXCLUES DES ACTIVITÉS ACCESSOIRES - C/A</b>					
<b>0100 RECHERCHE</b>					
Contributions reçues de tiers présentées directement au fonds d'immobilisations et exclues des revenus et charges des activités access. pour un montant de:	16				

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

**DÉTAIL DES CHARGES DU CENTRE DE COORDINATION DES SERVICES RÉGIONAUX POUR LE PROGRAMME QUÉBÉCOIS DE DÉPISTAGE  
DU CANCER DU SEIN**

		Hrs. Ex. courant 1	Montant Ex. courant 2
<b>SALAIRES:</b>			
Salaires, avantages sociaux et charges sociales - cadres	1	176	10 080
Salaires, avantages sociaux et charges sociales - réguliers	2	3 423	129 185
<b>TOTAL (L.01 + L.02)</b>	<b>3</b>	<b>3 599</b>	<b>139 265</b>
<b>AUTRES CHARGES ET SERVICES ACHETÉS:</b>			
Services achetés	4	XXXX	
Frais de formation	5	XXXX	231
Autres fournitures et autres charges	6	XXXX	53 070
<b>TOTAL (L.04 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>XXXX</b>	<b>53 301</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.03 + L.07)</b>	<b>8</b>	<b>3 599</b>	<b>192 566</b>

Fonds d'exploitation-Activités principales exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

AUTRES COÛTS LIÉS AUX SYSTÈMES D'INFORMATION UNIFIÉS (SIU)

	7301 - Direction générale	7302 - Administration financière	7303 - Administration du personnel	7307 - Approvisionnement et services	7340 - informatique	Autres c/a (préciser P790)	Notes
	1	2	3	4	5	6	
DCI - Cristal Net	1						
Coûts par parcours de soins et de services (CPSS)	2						
Index patient organisationnel (IPO)	3						
Agent d'intégration (interopérabilité)	4						
Centre de traitement informatisé (CTI)	5						
Pôle et ressources humaines	6						
Finance et approvisionnement - SIGFA	7						
Endoscope	8						
Système information laboratoire (SIL)	9						
Numérisation	10						
Autres systèmes d'information unifiés approuvés par le MSSS (préciser P790)	11						
TOTAL (L.01 à L.11)	12						

Nom de l'établissement		Code		Page / Idn.		
CISSS de Chaudière-Appalaches		1104-5333		780-00 /		
Fonds d'exploitation-Activités principales		exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE				
VENTILATION DES COÛTS DIRECTS BRUTS DES CENTRES D'ACTIVITÉS ET DE CERTAINES UNITÉS DE MESURE PAR LOI CENTRES JEUNESSE (LPJ - LSJPA - LSSSS)						
Numéro et nom du centre d'activités	LPJ Montant	LPJ Unité mesure	LSJPA Montant	LSJPA Unité mesure	LSSSS Montant	LSSSS Unité mesure
	1	2	3	4	5	6
5100 Accueil à la jeunesse (LPJ-LSJPA-LSSSS)	1	571 425	4 415	35	360 975	2 789
5201 Évaluation / orientation (LPJ)	2	3 787 354	1 876	XXXX	XXXX	XXXX
5202 Demandes d'intervention auprès des jeunes contrevenants (LSJPA)	3	XXXX	XXXX	422 312	303	XXXX
5203 Mécanismes d'accès (LPJ - LSJPA - LSSSS)	4	196 169	654	9 898	33	45 593
5401 Assistance et support aux jeunes et à la famille (LSJPA)	5	XXXX	XXXX	550 490	456	XXXX
5402 Assistance et support aux jeunes et à la famille (LPJ-LSSSS)	6	7 887 313	1 692	XXXX	XXXX	769 153
5501 Unités de vie pour jeunes - Ouverte	7	5 979 096	13 372	28 617	64	846 875
5502 Unités de vie pour jeunes - Fermée (LPJ - LSJPA)	8	183 003	398	572 000	1 244	XXXX
5504 Unités de vie ouvertes pour jeunes - Santé mentale	9					
5505 Unités de vie ouvertes pour jeunes mères en difficulté d'adaptation (LPJ - LSSSS)	10			XXXX	XXXX	
5511 Ressources intermédiaires - Jeunes en difficulté	11					
5521 Familles d'accueil - Jeunes en difficulté	12	13 869 936	624			
5541 Autres ressources - Jeunes en difficulté	13	64 800	54			
5580 Postulants familles d'accueil de proximité	14	470 356	141	XXXX	XXXX	XXXX
5590 Tutelle à un enfant	15	732 779	449	XXXX	XXXX	XXXX
5601 Centre de jour pour jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	16					
5602 Service d'apprentissage aux habitudes de travail (LPJ - LSJPA - LSSSS)	17	51 991	11			
5603 Programme de qualification des jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	18	280 223	45	12 454	2	74 726
5700 Révision des mesures (LPJ)	19	482 552	1 503	XXXX	XXXX	XXXX
5810 Expertise à la Cour supérieure (LSSSS)	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	163 618
5820 Médiation familiale (LSSSS)	21	XXXX	XXXX	XXXX		
5830 Recherche d'antécédents et retrouvailles (LSSSS)	22	XXXX	XXXX	XXXX		
5850 Contentieux (LPJ - LSJPA - LSSSS)	23	943 204	1 809	521	1	9 907
5860 Santé des jeunes (LPJ - LSPJA - LSSSS)	24	180 242	121	19 365	13	29 792
5870 Adoption (LSSSS)	25	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	719 604
6985 Foyers de groupe en santé mentale - Jeunes (0-17 ans)	26					
6989 Foyers de groupe - Jeunes en difficultés (LPJ - LSJPA - LSSSS)	27	3 846 747	9 761			115 863
7989 Activités spéciales - Jeunes en difficulté	28		XXXX		XXXX	XXXX
TOTAL (L-01 à L-28)	29	39 527 190	XXXX	1 620 187	XXXX	3 136 106
Revenus autochtones	30		XXXX		XXXX	XXXX

**VENTILATION DES COÛTS DIRECTS BRUTS DES CENTRES D'ACTIVITÉS ET DE CERTAINES UNITÉS DE MESURE PAR LOI CENTRES  
JEUNESSE (LPJ - LSJPA - LSSSS) (suite)**

Numéro et nom du centre d'activités		TOTAL	
		Montant	Unité mesure
		P780,C1+C3+C5 1	P780,C2+C4+C6 2
5100 Accueil à la jeunesse (LPJ - LSJPA - LSSSS)	1	936 930	7 239
5201 Évaluation / orientation (LPJ)	2	3 787 354	1 876
5202 Demandes d'intervention auprès des jeunes contrevenants (LSJPA)	3	422 312	303
5203 Mécanismes d'accès (LPJ - LSJPA - LSSSS)	4	251 660	839
5401 Assistance et support aux jeunes et à la famille (LSJPA)	5	550 490	456
5402 Assistance et support aux jeunes et à la famille (LPJ-LSSSS)	6	8 656 466	1 857
5501 Unités de vie pour jeunes - Ouverte	7	6 854 588	15 330
5502 Unités de vie pour jeunes - Fermée (LPJ - LSJPA)	8	755 003	1 642
5504 Unités de vie ouvertes pour jeunes - Santé mentale	9		
5505 Unités de vie ouvertes pour jeunes mères en difficulté d'adaptation (LPJ - LSSSS)	10		
5511 Ressources intermédiaires - Jeunes en difficulté	11		
5521 Familles d'accueil - Jeunes en difficulté	12	13 869 936	624
5541 Autres ressources - Jeunes en difficulté	13	64 800	54
5580 Postulants familles d'accueil de proximité	14	470 356	141
5590 Tutelle à un enfant	15	732 779	449
5601 Centre de jour pour jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	16		
5602 Service d'apprentissage aux habitudes de travail (LPJ - LSJPA - LSSSS)	17	51 991	11
5603 Programme de qualification des jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	18	367 403	59
5700 Révision des mesures (LPJ)	19	482 552	1 503
5810 Expertise à la Cour supérieure (LSSSS)	20	163 618	72
5820 Médiation familiale (LSSSS)	21		
5830 Recherche d'antécédents et retrouvailles (LSSSS)	22		
5850 Contentieux (LPJ - LSJPA - LSSSS)	23	953 632	1 829
5860 Santé des jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	24	229 399	154
5870 Adoption (LSSSS)	25	719 604	18
6985 Foyers de groupe en santé mentale - Jeunes (0-17 ans)	26		
6989 Foyers de groupe - Jeunes en difficultés (LPJ - LSJPA - LSSSS)	27	3 962 610	10 055
7989 Activités spéciales - Jeunes en difficulté	28		XXXX
TOTAL (L.01 à L.28)	29	44 283 483	XXXX
Revenus autochtones	30		XXXX

## PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 7

**Numéro****Note**

100

**P.760-00 L.1 C.2 et C.3 Omnipraticiens**

Coordonneurs médicaux

Médecins examinateurs

101

**P.760-00 L.1 C.2 et C.3 Omnipraticiens**

Anesthésiologie

Hyperbare et soins de plaies

Médecine d'urgence

Médecine préhospitalière d'urgence

## RAPPORT FINANCIER ANNUEL

## PLAN

Page

## SECTION NON AUDITÉE

## Huitième partie - Renseignements complémentaires

Données diverses sur la main-d'oeuvre	800
Suivi des impacts budgétaires découlant des nouvelles conditions de travail des hors-cadre	802
Autres mesures salariales non déjà inscrites à la page 390-01	803
Suivi des mesures découlant des conventions collectives	804
Mesures découlant de la convention collective des pharmaciens - Primes de recrutement et de maintien en emploi et forfaits d'installation aux pharmaciens	806
Calcul des charges additionnelles faisant l'objet d'un financement spécifique	807
Mesures découlant des conventions collectives 2016-2020	808
Charges encourues dans le cadre du programme d'intervention en négligence - Jeunesse	820
 Annexe B - Personnel d'encadrement à l'emploi de l'établissement au 31 mars 2017	830
Main d'oeuvre indépendante (annexe C)	832 et 833
Retour au travail des hors-cadre et des cadres retraités	840
 Précisions nos 1 à 5, 7 et 8 aux renseignements complémentaires - Partie 6 :	
Précisions nos 1 et 2 :	
- Données sur le centre d'activités 7400	890
- Ajustements aux centres d'activités 6260, 6350 et 6600	
 Précisions nos 3, 4 et 5 :	
- Sommaire des coûts reliés aux services fournis aux clientèles de certains centres d'activités	891
- Psychiatrie légale	
- Coûts encourus réadaptation fonctionnelle intensive en centre de réadaptation	
 Précision no 7 : Données sur le C/A 0350 aides techniques - Déficience motrice	892
Précision no 8 : Données sur le C/A 0350 aides techniques - Déficience motrice	893
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 8	895

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

## DONNÉES DIVERSES SUR LA MAIN-D'OEUVRE

DONNÉES SUR LA FORMATION DE LA MAIN D'OEUVRE POUR  
L'ANNÉE CIVILE 2016

		Masse salariale déclarée - 2016	Formation 2016 Rémunération	Formation 2016 Autres frais	Formation 2016 Total (C4+C5)
		3	4	5	6
Personnel cadre et personnel régulier	1	544 749 661	6 931 747	715 661	7 647 408
Résidents	2				
Stagiaires	3				
TOTAL (L.01 à L.03)	4	544 749 661	6 931 747	715 661	7 647 408

		Personnel Cadre Heures	Personnel Cadre Montant	Personnel Régulier Heures	Personnel Régulier Montant	Total Heures (C.1+C.3)	Total Montant (C.2+C.4)
		1	2	3	4	5	6
PERSONNEL BÉNÉFICIAIRE DE MESURES DE SÉCURITÉ OU DE STABILITÉ D'EMPLOI ET EFFECTUANT DU REMPLACEMENT	5	10 287	723 689	1 794	35 779	12 081	759 468

SUIVI DU BUDGET NATIONAL DE DÉVELOPPEMENT DES COMPÉTENCES DU PERSONNEL  
D'ENCADREMENT

Montant

		6
Montant du budget national reçu du MSSS durant l'exercice	6	278 709
Solde non utilisé du budget national reçu du MSSS pour les exercices antérieurs	7	183 146
Sommes du budget national encourues pour des activités de développement des compétences du personnel d'encadrement durant l'exercice	8	213 187
Solde non utilisé du budget national reçu du MSSS au 31 mars	9	248 668



## SUIVI DES IMPACTS BUDGÉTAIRES DÉCOULANT DES NOUVELLES CONDITIONS DE TRAVAIL DES HORS-CADRE

		Salaires et avantages sociaux 1	Primes 2	Charges sociales 3	Total (C1 à C3) 4
SUIVI DES IMPACTS BUDGÉTAIRES - HORS CADRE (coûts totaux des primes)					
Allocation de gestion d'un établissement universitaire	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Allocation de disponibilité	2	XXXX			
Allocation d'attraction et de rétention	3	XXXX	14 063	1 883	15 946
TOTAL (L.01 à L.03)	4	XXXX	14 063	1 883	15 946

## AUTRES MESURES SALARIALES NON DÉJÀ INSCRITES À LA PAGE 390-01

		Exercices antérieurs 1	Exercice courant 2
<b>ÉTABLISSEMENTS PUBLICS</b>			
<b>CHARGES</b>			
Primes de soins critiques	1		550 722
	2		
	3		
	4		
	5		
	6		
	7		
...	8		
...	9		
...	10		
...	11		
...	12		
...	13		
TOTAL DES CHARGES (L.01 À L.13)	14		550 722
Financement attribué par le MSSS	15		504 879
Augmentation (diminution) du financement (L.14 - L.15)	16		45 843
<b>ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS</b>			
...	17		
...	18		
...	19		
...	20		
...	21		
...	22		
...	23		
...	24		
...	25		
...	26		
...	27		
...	28		
...	29		
TOTAL DES CHARGES (L.17 à L.29)	30		
Charges - Composante clinique	31		
Charges - Autres composantes	32		
Financement attribué par le MSSS - Clinique	33		
Financement attribué par le MSSS - Autres composantes	34		
Augmentation (diminution) du financement (L.32 - L.34)	35		

## SUIVI DES MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES

		Salaires et avantages sociaux	Primes	Charges sociales	Total (C1+C2+C3)
		1	2	3	4
Primes de quart de rotation	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Prime relative à l'attraction et à la rétention des techniciens en génie bio-médical	2	XXXX	93 233	11 487	104 720
Primes relatives à l'attraction et à la rétention des techniciens en hygiène du travail	3	XXXX	111 294	14 516	125 810
Majoration de la contribution de l'employeur au régime de base d'assurance-maladie	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres charges confirmées par le MSSS	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.1 à L.5)	6	XXXX	204 527	26 003	230 530

Montant  
4

## ÉTABLISSEMENTS PUBLICS:

Financement attribué par le MSSS	7	XXXX
Augmentation (diminution) du financement	8	230 530

## ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS:

Charges - Composante clinique	9	XXXX
Charges - Autres composantes	10	XXXX
Financement attribué par le MSSS - Clinique	11	XXXX
Financement attribué par le MSSS - Autres composantes	12	XXXX
Augmentation (diminution) du financement - Autres composantes	13	XXXX
Heures additionnelles résultant de la période de chevauchement	14	XXXX

exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

## MESURES DÉCOULANT DE LA CONVENTION COLLECTIVE DES PHARMACIENS / PRIMES DE RECRUTEMENT ET DE MAINTIEN EN EMPLOI / FORFAITS D'INSTALLATION AUX PHARMACIENS

## COÛTS:

		Montant 4
Primes de recrutement et de maintien en emploi	1	
Forfaits d'installation	2	
TOTAL DES COÛTS (L.01 + L.02)	3	

## MESURES DE LA NOUVELLE CONVENTION COLLECTIVE DES PHARMACIENS

		Salaires et avantages sociaux	Primes	Charges sociales	Total (C1 à C3)
		1	2	3	4
Coût de la majoration des échelles	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Coût de l'horaire de 40 heures pour les pharmaciens et pharmaciens chef	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Coût de la prime d'attraction rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Coût de la prime pour congé annuel monnayé (10 %)	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Coût du temps supplémentaire pour congé annuel monnayé	8	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Coût de la prime incitative de 6 %	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Coût de la prime incitative de 2,5 %	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Prime d'encadrement des résidents de 2e cycle	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Noël et Jour de l'an à taux et demi	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Majoration de la contribution de l'employeur à l'assurance maladie	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.04 à L.13)	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ÉTABLISSEMENTS PUBLICS

Financement attribué par le MSSS	15	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Augmentation (diminution) du financement (L.14 - L.15)	16	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

## ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

		Montant 4
Charges - Composante clinique	17	XXXX
Charges - Autres composantes	18	XXXX
Financement attribué par le MSSS - Clinique	19	XXXX
Financement attribué par le MSSS - Autres composantes	20	XXXX
Augmentation (diminution) du financement - Autres composantes (L.18 - L.20)	21	XXXX

		Nombre d'heures 4
Nombre d'heures additionnelles découlant du coût de l'horaire de 40 heures pour les pharmaciens et pharmaciens chef	22	

## CALCUL DES CHARGES ADDITIONNELLES FAISANT L'OBJET D'UN FINANCEMENT SPÉCIFIQUE

## Aide financière pour favoriser l'adoption d'un enfant

Coûts  
1

Rétribution liée au niveau de services de soutien ou d'assistance	1	58 948
Dépenses de fonctionnement raisonnables	2	57 556
Dépenses personnelles de l'enfant	3	11 006
Rétribution spéciale	4	4 886
TOTAL (L.01 à L.04)	5	132 396
Financement attribué par le MSSS	6	90 337
Augmentation (diminution) du financement (L.05 - L.06)	7	42 059

## Aide financière pour favoriser la tutelle à un enfant

Rétribution liée au niveau de services de soutien ou d'assistance	8	505 106
Dépenses de fonctionnement raisonnables	9	358 136
Dépenses personnelles de l'enfant	10	68 095
Rétribution spéciale	11	30 202
TOTAL (L.08 à L.11)	12	961 539
Financement attribué par le MSSS	13	326 294
Augmentation (diminution) du financement (L.12 - L.13)	14	635 245

## Charges additionnelles relatives aux mesures RI-RTF faisant l'objet d'un financement spécifique

Familles d'accueil de proximité (FAP et PFAP)	15	XXXX
Lettre d'entente no 3	16	452 319
Maintien temporaire de la rétribution	17	69 728
Mesure relative à la reconnaissance d'exigences particulières	18	81 036
DRA - Ajustement ministériel	19	
Remboursement au regard de la CNESST	20	89 338
Formation et perfectionnement RI-RTF	21	99 298
TOTAL (L.15 à L.21)	22	791 719
Financement attribué par le MSSS	23	519 711
Augmentation (diminution) du financement (L.22 - L.23)	24	272 008

exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

## MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES 2016-2020

		Salaires et avantages sociaux	Primes	Charges sociales	Total (C1 à C3)
		1	2	3	4
Reconnaissance du baccalauréat	1				

## ÉTABLISSEMENTS PUBLICS:

		Montant
		4
Financement attribué par le MSSS	2	XXXX
Augmentation (diminution) du financement	3	

		Salaires et avantages sociaux	Primes	Charges sociales	Total (C1 à C3)
		1	2	3	4
Chevauchement des infirmières auxiliaires en CHSLD	4	459 601	28 917	69 960	558 478
Moins : Primes de non-chevauchement, si applicable	5	XXXX	259 527	37 110	296 637
TOTAL (L.04 - L.05)	6	459 601	(230 610)	32 850	261 841

## ÉTABLISSEMENTS PUBLICS:

		Montant
		4
Financement attribué par le MSSS	7	224 070
Augmentation (diminution) du financement (L.06 - L.07)	8	37 771

## ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS:

		Nombre d'heures
		4
Heures travaillées additionnelles découlant du chevauchement	9	

		Salaires et avantages sociaux	Primes	Charges sociales	Total (C1 à C3)
		1	2	3	4
Modifications du secteur Grand Nord	10	XXXX			

## ÉTABLISSEMENTS PUBLICS:

		Montant
		4
Financement attribué par le MSSS	11	XXXX
Augmentation (diminution) du financement	12	

## CHARGES ENCOURUES DANS LE CADRE DU PROGRAMME D'INTERVENTION EN NÉGLIGENCE - JEUNESSE

		Services 1	Coordination 2	Formation 3	Autres 4	Total (C1 à C4) 5
Total des charges autres que celles relatives aux services achetés	1	391 580	2 500	3 360	1 801	399 241

## Services achetés :

du Centre jeunesse (CJ)	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
d'un autre établissement du réseau	3					
d'un organisme communautaire	4	70 455				70 455
d'autres partenaires	5					
TOTAL (L.01 à L.05)	6	462 035	2 500	3 360	1 801	469 696

		Montant
Enveloppe budgétaire confirmée par le MSSS	7	469 696
Montant reconnu (moins de L.06, C.5 et L.07, C.5)	8	469 696
Financement attribué par le MSSS	9	328 787
Augmentation du financement (L.08 - L. 09)	10	140 909

ANNEXE C

MAIN D'OEUVRE INDÉPENDANTE

EXERCICE 2016-2017



Nom de l'établissement

CISSS de Chaudière-Appalaches

Fonds d'exploitation-Activités principales

Code

1104-5333

exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

Page / Idn.

832-00 /

1104-5333

exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

MAIN D'OEUVRE INDÉPENDANTE (M.O.I.)

TYPE DE RESSOURCES EXTERNES

M.O.I Heures  
1

M.O.I Montant  
2

M.O.I Autres frais  
3

M.O.I Total (C2+C3)  
4

Notes

PERSONNEL EN SOINS INFIRMIERS ET CARDIO-RESPIRATOIRES:

1	7 421	414 840		414 840
2				
3				
4				
5	247	9 140		9 140
6				

PERSONNEL PARATECHNIQUE, SERVICES AUXILIAIRES ET MÉTIERS:

7	1 546	41 049		41 049
8	40	1 462		1 462
9	266	4 455		4 455
10	88 002	2 357 620		2 357 620
11	3 438	86 934		86 934
12				
13	49	1 329		1 329
14				

PERSONNEL DE BUREAU, TECHNICIENS ET PROFESSIONNELS DE L'ADMINISTRATION:

15	11	126		126
16	300	10 519		10 519
17	180	15 802		15 802
18				
19				
20				
21				
22				
23	101 500	2 943 276		2 943 276

AS-471 - Rapport financier annuel

Gabarit LPRG-2017.1.0

Révisée: 2010-2011

Timbre valideur: 2017-06-09 15:38:47

Rapport V 1.0

Nom de l'établissement

CISSS de Chaudière-Appalaches

Fonds d'exploitation-Activités principales

Code

1104-5333

exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

Page / Idn.

833-00 /

MAIN D'OEUVRE INDÉPENDANTE (suite)

TYPES DE RESSOURCES EXTERNES

TECHNICIENS ET PROFESSIONNELS DE LA SANTÉ ET DES SERVICES SOCIAUX:

	M.O.I heures 1	M.O.I montant 2	M.O.I autres frais 3	M.O.I Total (C2+C3) 4	Notes
Ergothérapeutes	1				
Physiothérapeutes	2				
Dietétistes professionnels - nutritionnistes	3				
Audiologistes	4				
Orthophonistes	5				
Psychologues	6				
Psycho-éducateurs	7				
Moniteurs en loisirs	8				
Éducateurs	9				
Travailleurs sociaux, agents d'intervention en travail social	10				
Intervenants en soins spirituels	11	285	7 455		7 455
Autres professionnels de la santé et des services sociaux (préciser P895)	12				
Techniciens de la santé (préciser P895)	13				
Techniciens des services sociaux (préciser P895)	14	620	24 382		24 382

PERSONNEL NON VISÉ PAR LA LOI 30:

Pharmaciens

Autres (préciser P895)

15				
16				

PERSONNEL D'ENCADREMENT ET AUTRES:

Médecins

Cadres médecins

Cadres intermédiaires

Commissaires aux plaintes et à la qualité des services

Autres cadres supérieurs

Autres (préciser P895)

Projet ponctuel (préciser P895)

Autres (préciser P895)

TOTAL (L.01 à L.24)

17				
18				
19	58	6 672		6 672
20				
21				
22				
23	306	29 813		29 813
24				
25	1 269	68 322		68 322

Reports des totaux de la page 832

TOTAL M.O.I. (L.25 + L.26)

26	101 500	2 943 276		2 943 276
27	102 769	3 011 598		3 011 598

AS-471 - Rapport financier annuel

Gabarit LPRG-2017.1.0

Révisée: 2011-2012

Timbre valideur: 2017-06-09 15:38:47

Rapport V 1.0

## RETOUR AU TRAVAIL DES HORS-CADRE ET DES CADRES RETRAITÉS

Oui / Non

4

AVEZ-VOUS DES HORS-CADRE OU DES CADRES RETRAITÉS DE RETOUR AU TRAVAIL?

1

Oui

Sélectionner oui ou non. Si oui, compléter le tableau ci-dessous

NOMBRE DE HORS-CADRE OU DE CADRES RETRAITÉS DE RETOUR AU TRAVAIL SELON LA DURÉE EN TEMPS TRAVAILLÉ AU COURS DE L'EXERCICE FINANCIER

		Durée du temps travaillé			Total (C1+C2+C3)
		Moins de 3 mois	3 mois et moins de 6 mois	6 mois à 12 mois	
		1	2	3	4
STATUTS:					
- Titulaire d'un poste de hors-cadre	2				
- Titulaire d'un poste de cadre à temps complet	3				
- Titulaire d'un poste de cadre à temps partiel	4				
- Temporaire - remplacement sur un poste déjà titularisé ou vacant	5			1	1
- Temporaire - pas de poste, pour un projet spécifique	6			1	1
- Occasionnel - liste de rappel de cadre	7	1			1
- Travailleur autonome	8	2			2
- Personnel provenant d'une firme qui détient un contrat de services professionnels avec l'établissement	9				
TOTAL (L.02 à L.09)	10	3		2	5

Nom de l'établissement		Code		Page / Idn.	
CISSS de Chaudière-Appalaches		1104-5333		890-00 /	
Précisions aux rens. complémentaires - Partie 6					
exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE					
PRÉCISIONS NOS 1 ET 2 AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6					
PRÉCISION NO 1: DONNÉES SUR LE C/A 7400 DÉPLACEMENT DES					
USAGERS - DÉTAIL PAR SOUS-CENTRE D'ACTIVITÉS					
MODE DE TRANSPORT UTILISÉ					
- EVAQ - Nombre	1	XXXX	XXXX		XXXX
- EVAQ - Coût	2	XXXX	XXXX		XXXX
- Ambulance - Nombre	3	3 121	19 331		22 452
- Ambulance - Coût	4	689 012	3 274 827		3 963 839
- Transport aérien - Nombre	5		XXXX		
- Transport aérien - Coût	6		XXXX		
- Véhicules de l'établissement - Nombre	7	409	XXXX	XXXX	409
- Véhicule de l'établissement - Coût	8	114 754	XXXX	XXXX	114 754
- Autres - Nombre	9	6 488	XXXX	14	6 502
- Autres - Coût	10	632 502	XXXX	564	633 066
Nombre total de transports effectués durant l'exercice (L.01 + L.03 + L.05 + L.07 + L.09)	11	10 018	19 331	14	29 363
Coût total des transports effectués durant l'exercice (L.02 + L.04 + L.06 + L.08 + L.10)	12	1 436 268	3 274 827	564	4 711 659
ALLOCATIONS D'AIDES FINANCIÈRES POUR LE DÉPLACEMENT					
- Nombre de fois où une aide financière est allouée	13		XXXX	733	733
- Montant total ds aides financières allouées	14		XXXX	43 323	43 323
PRÉCISION NO 2: AJUSTEMENTS AUX C/A 6260, 6350 ET 6600					
6260 Bloc opératoire					
Exercice courant c/a6260	1		Exercice précédent c/a6260	2	

## PRÉCISIONS NOS 3, 4 ET 5 AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

PRÉCISION NO 3: SOMMAIRE DES COÛTS RELIÉS  
AUX SERVICES FOURNIS AUX CLIENTÈLES DE  
CERTAINS C/A

URFI 6080

Hôpital de jour-  
Santé mentale  
6280Hôpital de jour  
gériatrique 6290Centre de jour -  
Santé mentale  
6977 + 6978L'unité de  
médecine de  
jour 7090

	1	2	3	4	5	Notes
Centres d'activités						
6080 Soins infirmiers et d'assistance en unité de réadaptation fonctionnelle intensive	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6280 Hôpital de jour - santé mentale	2	XXXX	699 715	XXXX	XXXX	
6290 Hôpital de jour gériatrique	3	XXXX	XXXX	959 375	XXXX	
6350 Inhalothérapie	4					
6564 Psychologie	5					
6565 Services sociaux	6					
6800 Pharmacie	7					
6860 Audiologie et orthophonie	8					
6870 Physiothérapie	9					
6880 Ergothérapie	10					
6977 + 6978 Centre de jour-santé mentale	11	XXXX	XXXX	XXXX		
7090 L'unité de médecine de jour	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	3 952 102
7553 Nutrition clinique	13					
7690 Transport externe des usagers	14					
Autres (préciser P895)	15					
TOTAL (L.01 à L.15)	16		699 715	959 375		3 952 102

## PRÉCISION NO 4: PSYCHIATRIE LÉGALE

	Montant 5
Coûts directs	17
Jours-présence	18
Durée moyenne de séjour (en jours) des usagers radiés durant l'année	19

PRÉCISION NO 5: COÛTS ENCOURUS RÉADAPTATION FONCTIONNELLE INTENSIVE EN CENTRE DE  
RÉADAPTATION

	Montant 5
Soins infirmiers	20
Soins d'assistance	21
Physiothérapie	22
Ergothérapie	23
Audiologie et orthophonie	24
Inhalothérapie	25
Psychologie	26
Services sociaux	27
Diététique	28
Autres (préciser P895)	29
TOTAL (L.20 à L.29)	30

Précision no 7 aux rens. complémentaires - partie 6 exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

DONNÉES SUR LE C/A 0350 AIDES TECHNIQUES - DÉFICIENCE MOTRICE

	1	2	3	4	5	6	7	8	9
ORTHÈSES	PROTHÈSES	FAUTEUIL ROULANT	FAUTEUIL ROULANT	FAUTEUIL ROULANT	FAUTEUIL ROULANT	POSITION-NEMENT	PÉDI-ORTHÈSES	AUTRES AIDES TECHNIQUES EN DM	TOTAL (C1 à C8)
REVENUS									
1			1 175 741	727 247		1 157 534			3 060 522
Subventions						362 201		72 275	434 476
TOTAL (L.01 + L.02)			1 175 741	727 247		1 519 735		72 275	3 494 998

COÛT DES VENTES

4			215 547	112 464		266 847			594 858
Main d'oeuvre directe						35 346			153 677
5			27 662	90 669					
Main d'oeuvre de soutien administratif									
6									
Services achetés									
7			822 902	269 928		1 080 702			2 173 532
Matières premières et autres charges de production									
8									
Dépenses de production non récurrentes									
9			1 066 111	473 061		1 382 895			2 922 067
TOTAL (L.04 à L.08)									
10			109 630	254 186		136 840		72 275	572 931
MARGE BRUTE (L.03 - L.09)									

AUTRES COÛTS

11			14 426	47 286		18 433			80 145
Main d'oeuvre indirecte - niveau 1									
12			8 254	27 055		10 545			45 854
Main d'oeuvre indirecte - niveau 2									
13								72 275	72 275
Acquisition d'équipement subventionné									
14									
Loyer									
15			4 371	14 326		5 585			24 282
Frais d'administration généraux									
16			27 878	91 378		35 622			154 878
Transferts frais d'entretien et de fonctionnement des installations									
17									
Transferts d'autres frais généraux									
18									
Frais financiers									
19									
Mauvaises créances									
20			54 929	180 045		70 185		72 275	377 434
TOTAL (L.11 à L.19)									
21			1 121 040	653 106		1 453 080		72 275	3 299 501
TOTAL DES COÛTS (L.09 + L.20)									
22			54 701	74 141		66 655		0	195 497
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS (DES COÛTS SUR LES REVENUS) (L.03 - L.21)									

23			5 560	3 256		6 039			14 855
HEURES TRAVAILLÉES M.O.D.									
24			702	2 157		951			3 810
VOLUME D'UNITÉS									

## DONNÉES SUR LE C/A 0350 AIDES TECHNIQUES (suite)

		REPORTS de P.892-00 C9 Déficience motrice	Aides techniques Déficience visuelle	Aides techniques Déficience auditive	Activités complémentaires	Total (C1 à C4)
		1	2	3	4	5
<b>REVENUS</b>						
Chiffre d'affaires	1	3 060 522	345 833	516 189		3 922 544
Subventions	2	434 476				434 476
<b>TOTAL (L.01 + L.02)</b>	<b>3</b>	<b>3 494 998</b>	<b>345 833</b>	<b>516 189</b>		<b>4 357 020</b>
<b>COÛT DES VENTES</b>						
Main d'oeuvre directe	4	594 858	12 060	87 292		694 210
Main d'oeuvre de soutien administratif	5	153 677	23 107	53 369		230 153
Services achetés	6			90		90
Matières premières et autres charges de production	7	2 173 532	334 017	357 463		2 865 012
Dépenses de production non récurrentes	8					
<b>TOTAL (L.04 à L.08)</b>	<b>9</b>	<b>2 922 067</b>	<b>369 184</b>	<b>498 214</b>		<b>3 789 465</b>
<b>MARGE BRUTE (L.03 - L.09)</b>	<b>10</b>	<b>572 931</b>	<b>(23 351)</b>	<b>17 975</b>		<b>567 555</b>
<b>AUTRES COÛTS</b>						
Main d'oeuvre indirecte - niveau 1	11	80 145	9 409	10 252		99 806
Main d'oeuvre indirecte - niveau 2	12	45 854	16 775	6 878		69 507
Acquisition d'équipement subventionné	13	72 275				72 275
Loyer	14					
Frais d'administration généraux	15	24 282	3 175	5 863		33 320
Transferts frais d'entretien et de fonctionnement des installations	16	154 878	12 937	15 602		183 417
Transferts d'autres frais généraux	17					
Frais financiers	18					
Mauvaises créances	19					
<b>TOTAL (L.11 à L.19)</b>	<b>20</b>	<b>377 434</b>	<b>42 296</b>	<b>38 595</b>		<b>458 325</b>
<b>TOTAL DES COÛTS (L.09 + L.20)</b>	<b>21</b>	<b>3 299 501</b>	<b>411 480</b>	<b>536 809</b>		<b>4 247 790</b>
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS (DES COÛTS SUR LES REVENUS (L.03 - L.21))</b>	<b>22</b>	<b>195 497</b>	<b>(65 647)</b>	<b>(20 620)</b>		<b>109 230</b>
<b>HEURES TRAVAILLÉES M.O.D.</b>	<b>23</b>	<b>14 855</b>	<b>308</b>	<b>2 126</b>		<b>17 289</b>
<b>VOLUME D'UNITÉS</b>	<b>24</b>	<b>3 810</b>	<b>1 053</b>	<b>1 083</b>		<b>5 946</b>

Précision no 8 aux rens. complémentaires - partie 6

exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

DONNÉES SUR LE C/A 0350 AIDES TECHNIQUES - DÉFICIENCE MOTRICE

CHIFFRES D'AFFAIRES	ORTHÈSES	PROTHÈSES	FAUTEUIL ROULANT ATTRIBUTION	FAUTEUIL ROULANT RÉPARATION	DÉPANNAGE FAUTEUIL ROULANT	POSITION-NEMENT	PÉDI-ORTHÈSES	AUTRES AIDES TECHNIQUES EN DM	TOTAL (C1 À C8)	Notes
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Revenus provenant de la RAMQ	1		1 151 034	684 136		1 157 395			2 992 565	
Revenus provenant de la CNESST	2		6 063	25 771					31 834	
Revenus provenant de la FAAQ	3		7 350	6 190					13 540	
TOTAL (L.01 à L.03)	4		1 164 447	716 097		1 157 395			3 037 939	
Revenus d'autres sources:										
Pour facturation de services	5		11 294	11 150		139			22 583	
Autres	6									
TOTAL (L.05 + L.06)	7		11 294	11 150		139			22 583	
TOTAL (L.04 + L.07)	8		1 175 741	727 247		1 157 534			3 060 522	
SUBVENTIONS										
Ajustement récurrent (MSSS)	9					362 201			362 201	
Dépannage	10									
Acquisition d'équipement	11							72 275	72 275	
Loyer	12									
Autres (préciser)	13									
TOTAL (L.09 à L.13)	14					362 201		72 275	434 476	
DÉPENSES DE PRODUCTION NON RÉCURRENTES										
Radiation de stock désuet	15									
Équipement de production non subventionné	16									
Autres (préciser)	17									
TOTAL (L.15 à L.17)	18									
INVENTAIRE AU 31 MARS										
Stock de matière première	19		46 564	15 274		61 151			122 989	
Travaux en cours	20		55 417	18 178		72 777			146 372	
Stock de produits finis	21									
TOTAL (L.19 à L.21)	22		101 981	33 452		133 928			269 361	
ÂGE DES COMPTES À RECEVOIR										
	0-30 jours	31-60 jours	61-90 jours	+ 90 jours	TOTAL					
	1	2	3	4	5					
RAMQ	99 226	27 042	4 815	21 870	152 953					
Autres	10 021	533	5 175	703	16 432					
TOTAL (L.23 + L.24)	109 247	27 575	9 990	22 573	169 385					
ÂGE DES COMPTES À PAYER										
	34 287	4 192	240		38 719					



## DONNÉES SUR LE C/A 0350 AIDES TECHNIQUES (suite)

		REPORTS de P.893-00 C9 Déficience motrice	Aides techniques Déficience visuelle	Aides techniques Déficience auditive	Activités complémentaires	Total (C1 à C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES</b>							
Revenus provenant de la RAMQ	1	2 992 565	344 305	503 315		3 840 185	
Revenus provenant de la CNESST	2	31 834	1 341	8 056		41 231	
Revenus provenant de la FAAQ	3	13 540	120			13 660	
TOTAL (L.01 à L.03)	4	3 037 939	345 766	511 371		3 895 076	
<b>Revenus d'autres sources:</b>							
- Pour facturation de services	5	22 583	67	4 818		27 468	
- Autres	6						
TOTAL (L.05 + L.06)	7	22 583	67	4 818		27 468	
TOTAL (L.04 + L.07)	8	3 060 522	345 833	516 189		3 922 544	
<b>SUBVENTIONS</b>							
Ajustement récurrent (MSSS)	9	362 201				362 201	
Dépannage	10						
Acquisition d'équipement	11	72 275				72 275	
Loyer	12						
Autres (préciser P895)	13						
TOTAL (L.09 à L.13)	14	434 476				434 476	
<b>DÉPENSES DE PRODUCTION NON RÉCURRENTES</b>							
Radiation de stock désuet	15						
Équipement de production non subventionné	16						
Autres (préciser P895)	17						
TOTAL (L.15 à L.17)	18						
<b>INVENTAIRE AU 31 MARS</b>							
Stock de matière première	19	122 989	53 024	30 417		206 430	
Travaux en cours	20	146 372	772	9 808		156 952	
Stock de produits finis	21						
TOTAL (L.19 à L.21)	22	269 361	53 796	40 225		363 382	

## PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 8

**Numéro****Note**

## RAPPORT FINANCIER ANNUEL

## PLAN

	Page
SECTION NON AUDITÉE	
Neuvième partie - Données relatives aux établissements privés conventionnés	
- Établissements publics et privés conventionnés - Transfert de l'exercice précédent : Solde de la fin	
DONNÉES RELATIVES AUX ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS	
Explications pour diverses pages - Établissements privés conventionnés	899-01
Fonds d'exploitation - Activités principales	
Données sur les centres d'activités cliniques	901
Rectificatif de la composante clinique et rectificatif relatif au taux d'occupation	902-00
Formation en cours d'emploi	902-01
Sommaire des pages 911 concernant la composante clinique	910
Détail concernant la composante clinique par centres d'activités	911
Détail de l'assurance-salaire (auto assurance) versée au personnel syndicable - Clinique	920
Détail de l'assurance-salaire (auto assurance) versée au personnel syndicable - Volet Fonctionnement	921
Détail concernant la rémunération des cadres - Volet clinique	930
Détail concernant la rémunération des cadres - Volet fonctionnement	931
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 9	990
Justifications des modifications aux soldes de début - Pages 999-00 et 999-01	998
Transfert de l'exercice précédent : Solde de fin	999

## JUSTIFICATIONS DES MODIFICATIONS AUX SOLDES DE DÉBUT - PAGES 999-00 ET 999-01

**Numéro****Note**

exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

## Transfert de l'exercice précédent: Solde de fin

AS-471 - Exercice courant - Solde de début - P.L.C.

		Montant transféré de l'ex. préc. (fermé) Solde de la fin	Notes
		1	
P420 L.1 C.1	1	3 648 012	
P420 L.2 C.1	2	1 825 863	
P420 L.3 C.1	3	5 806 287	
P420 L.4 C.1	4	193 736 875	
P420 L.5 C.1	5	43 776 168	
P420 L.6 C.1	6	8 860 474	
P420 L.7 C.1	7	4 031 798	
P420 L.8 C.1	8	82 259 411	
P420 L.9 C.1	9	1 236 641	
P420 L.10 C.1	10	311 506	
P420 L.11 C.1	11	15 771 028	
P421 L.1 C.1	12	842 831	
P421 L.2 C.1	13	16 995 937	
P421 L.3 C.1	14	22 616 228	
P421 L.4 C.1	15	123 541 065	
P421 L.5 C.1	16	87 831 490	
P421 L.6 C.1	17	32 048 127	
P421 L.7 C.1	18	25 633 757	
P421 L.8 C.1	19	3 340 262	
P421 L.9 C.1	20	5 792 172	
P421 L.10 C.1	21	14 240 716	
P421 L.11 C.1	22	4 078 886	
P421 L.12 C.1	23	97 229 645	
P421 L.13 C.1	24	1 825 925	
P421 L.14 C.1	25	9 688 257	
P421 L.15 C.1	26	2 148 863	
P421 L.16 C.1	27	814 043	
P422 L.1 C.1	28	1 726 435	
P422 L.2 C.1	29	5 577 297	
P422 L.3 C.1	30	121 143 012	
P422 L.4 C.1	31	43 776 168	
P422 L.5 C.1	32	5 525 653	
P422 L.6 C.1	33	3 389 684	
P422 L.7 C.1	34	78 938 750	
P422 L.8 C.1	35	1 236 642	
P422 L.9 C.1	36	311 506	
P422 L.10 C.1	37	14 176 283	
P422 L.12 C.1	38	5 292 071	
P422 L.13 C.1	39	7 888 538	
P422 L.14 C.1	40	8 822 397	
P422 L.15 C.1	41	9 893 841	
P422 L.16 C.1	42	20 606 672	
P422 L.17 C.1	43	1 743 378	
P422 L.18 C.1	44	4 012 005	
P422 L.19 C.1	45	4 033 964	

exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

## Transfert de l'exercice précédent: Solde de fin (suite)

AS-471 - Exercice courant - Solde de début - P.L.C.

		Montant transféré de l'ex. préc. (fermé) Solde de la fin 1	Notes
P422 L20 C1	1	906 565	
P422 L21 C1	2	31 944 551	
P422 L22 C1	3	1 221 279	
P422 L23 C1	4	7 134 917	
P422 L24 C1	5	931 541	
P422 L25 C1	6	592 444	
P408 L1 C1	7	100 273 241	
P408 L2 C1	8	2 964 775	
P408 L3 C1	9	2 346	
P408 L4 C1	10	733	
P364 L7 C1	11	377 813	
P364 L8 C1	12	1 790 600	
P364 L19 C1	13		
P364 L20 C1	14	32 343	
P202 L1 C1	15	680 116	
P202 L1 C2	16	22 839 533	
P364 L1 C1	17	49 450 764	
P364 L2 C1	18	1 110 918	
P364 L3 C1	19	448 422	
P364 L4 C1	20	287 466	
P364 L5 C1	21	86 898	
P364 L9 C1	22	379 939	
P364 L10 C1	23	8 296 790	
P364 L11 C1	24		
P364 L13 C1	25	363 756	
P364 L14 C1	26	8 310	
P364 L15 C1	27		
P364 L16 C1	28	13 117	
P364 L17 C1	29		
P364 L21 C1	30		
P364 L22 C1	31		
P364 L23 C1	32		
P403 L9 C1	33	48 177 060	
P403 L10 C1	34	24 520 580	
P403 L21 C1	35	407 325 974	
P403 L22 C1	36	746 912	
P408 L8 C1	37		
P408 L9 C1	38		



Établissement: Centre intégré de santé et de services sociaux de Chaudière-Appalaches

Mission(s): CH, CHSLD, CJ (CPEJ, CRJDA, CRMDA), CLSC, CR

Exercice financier 2016-2017

BORDEREAU DE CONTRÔLE (AS-471)

Date de dernière modification du rapport: 25/04/2017 20:13:23

Version: 1.0

Page(s) avec signature(s) enregistrée(s) par: Hélène Lessard 14/06/2017 21:12:19  
Hélène Lessard 15/06/2017 10:35:49  
Hélène Lessard 15/06/2017 10:28:33  
Hélène Lessard 15/06/2017 10:42:05  
Hélène Lessard 15/06/2017 10:46:20

**Liste des non-concordances justifiées:**

PAGE	LIG	COL	MONTANT	PAGE	LIG	COL	MONTANT	ÉCART
+P.99901L.15		C.1	680116 \$ =	+P.20200		L.1	680081 \$	
							680081 \$	35 \$

**Justification:**

Ajustement du solde au début à la page 202-00 afin d'être équivalent à la valeur aux livres. Écart non significatif.