

FONDATION
DE SANTÉ
DES COLLINES



DES COLLINES
HEALTH
FOUNDATION

Fondation de Santé Des Collines

Des Collines Health Foundation

**État financiers 2017 /Financial Statements 2017
présentés à l'Assemblée générale annuelle
Presented at the Annual General Meeting
le 29 mars 2018 / March 29, 2018**

Situation financière	2	Financial Position
Résultats	3	Operations
Notes	4	Notes

Fondation de Santé des Collines

**Situation financière
31 décembre, 2017
(Non-vérifiée)**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	\$	\$
ACTIF		
Court terme		
Encaisse	145,788.95	132,928.07
Compte à recevoir	7,549.03	19,808.61
Frais payés d'avance	<u>488.00</u>	<u>474.00</u>
Total	153,825.98	153,210.68
Long terme		
Fond perpétuel	442,544.44	442,544.44
Wakefield Harbour Condo	<u>211,412.00</u>	<u>211,412.00</u>
	<u>653,956.44</u>	<u>653,956.44</u>
TOTAL	<u><u>807,782.42</u></u>	<u><u>807,167.12</u></u>
PASSIF		
Comptes payables	18,008.51	4,121.01
Retenues à la source	<u>2,537.33</u>	<u>2,671.42</u>
TOTAL	<u>20,545.84</u>	<u>6,792.43</u>
ACTIF NET		
Fonds non-réservés		
Solde au début	357,830.28	359,443.28
Affectation d'origine interne	0.00	76,164.00
Excédent (insuffisance) des revenus	<u>-13,138.11</u>	<u>-77,777.00</u>
TOTAL	<u><u>344,692.17</u></u>	<u><u>357,830.28</u></u>
Fonds non-réservés - Fond perpétuel	<u>442,544.41</u>	<u>442,544.41</u>
ÉQUITÉ TOTALE	<u>787,236.58</u>	<u>800,374.69</u>
PASSIF ET ÉQUITÉ	<u><u>807,782.42</u></u>	<u><u>807,167.12</u></u>

Des Collines Health Foundation

**Financial Position at
December 31, 2017
(Unaudited)**

ASSET
Current Assets
Cash
Accounts Receivable
Pre-Paid Expenses
Total
Long Term
Endowment Fund
Wakefield Harbour Condo
TOTAL
LIABILITY
Accounts Payable
Source Deducutions Payable
TOTAL
NET ASSETS
Unrestricted Funds
Retained Earnings - Previous Year
Internal Restriction
Current Earnings
TOTAL
Restricted - Endowment Fund
TOTAL EQUITY
LIABILITIES AND EQUITY

Fondation de santé des Collines
Résultats
pour l'exercice terminé le 31 décembre 2017
(Non-vérifiés)

Des Collines Health Foundation
Operations
Year ended December 31, 2017
(Unaudited)

	2017	2016	
	\$	\$	
REVENUS			REVENUE
DONS			DONATIONS
Hôpital/ CHSLD / CLSC	533	1,453	Hospital / CHSLD / CLSC
En mémoire	3,046	6,632	In Memoriam
Campagne de Noël (note 1)	23,895	42,040	Christmas Appeal (Note 1)
Dons du Dr Koch pour la santé mentale	2,485	1,525	Dr Koch donations for Mental Health
Centraide	2,215	2,808	United Way
TOTAL DES DONS	32,174	54,458	TOTAL DONATIONS
AUTRES REVENUS			OTHER REVENUE
Loyer du condo	9,860	10,440	Condo Rent
Boutique de l'hôpital	8,500	11,000	Hospital Boutique
Guichet automatique à l'hôpital	1,596	3,267	ATM
Revenu d'intérêt du fond perpétuel (note 2)	8,175	23,702	Interest earned on Endowment Fund (Note 2)
Emploi d'été du Canada	0	3,029	Canada Summer Jobs
TOTAL DES AUTRES REVENUS	28,131	51,438	TOTAL OTHER REVENUE
REVENUS D'ACTIVITÉS (Net)			EVENTS (Net)
Déjeuner	298	4,328	Charity Breakfast
Tournoi de golf	11,346	17,369	Golf Tournament
Fête champêtre	3,786	4,426	Garden Party
Foire artisanale	18,711	14,807	Craft Fair
Gala des fêtes	6,817	7,440	Holiday Gala
REVENU TOTAL DES EVENEMENTS	40,958	48,371	TOTAL EVENT INCOME
REVENU TOTAL	101,263	154,268	TOTAL REVENUE
CHARGES			EXPENSES
PROJETS DE LA FONDATION			FOUNDATION PROJECTS
Achats pour l'hôpital/CLSC/CHSLD (note 3)	28,729	42,795	Purchases for Hospital/CLSC/CHSLD (Note 3)
Entretien payagiste de l'hôpital /CHSLD	2,795	2,424	Garden maintenance Hospital/CHSLD
Dépenses du condo	10,362	9,652	Condo Expenses
	41,886	54,871	
DÉPENSES GÉNÉRALES ET D'ADMINISTRATION			GENERAL AND ADMINISTRATIVE EXPENSES
Dépenses de salaires	49,307	74,088	Payroll Expenses
Service de gestion (note 4)	6,400	4,000	Management Fees (Note 4)
Frais légaux et de comptabilité	6,766	7,769	Accounting & Legal
Publicité et promotions	467	0	Advertising & Promotions
Activités de sensibilisation	594	2,300	Outreach
Formation et cotisation	20	60	Training
Adhésions	547	539	Memberships
Dépenses de TPS	513	840	GST expense
Dépenses de TVQ	1,067	1,417	QST Expense
Frais de carte de crédit	864	1,383	Credit Card Fees
Frais bancaires et intérêts	31	218	Interest and Bank Charges
Frais de retard de payment (note 5)	1,087	1,037	Late payment fees (Note 5)
Fournitures de bureau	461	1,520	Office Supplies
Dépenses générales et de bureau	885	2,339	General and Office Expenses
Équipement d'ordinateur et logiciels	2,598	4,159	Software Purchases
Télécommunication	908	2,245	Telephone/Internet
Frais de déplacement	0	2,368	Travel Expenses
	72515	106,282	
	114,401	154,153	
EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS	(13,138)	(7,091)	EXCESS (DEFICIENCY) OF REVENUE OVER

Notes

1) Les dons reçus en janvier 2016 ont été comptabilisés comme revenus en 2016 alors qu'ils étaient pour la campagne d'appel de Noël 2015. Cela a augmenté les revenus de 2016 d'environ 10 000 \$ pour les dons de la campagne de Noël 2015 reçus au début de 2016. Inversement, les dons reçus au début de 2017 (4 000 \$) pour la campagne 2016 ont été comptabilisés comme revenus à recevoir pour 2016. Ce changement de pratique a augmenté Chiffre d'affaires 2016 d'env. 14 000 \$.

2) Depuis 2016, la Fondation applique la méthode de la comptabilité d'exercice pour les revenus d'intérêts. Il n'y a pas eu de comptabilité d'exercice comptabilisée en 2015 et les années précédentes pour les intérêts gagnés (non payés). Tous les intérêts déposés en 2016 (15 320,87 \$) ont été comptabilisés en tant qu'intérêts en 2016. Une charge à payer (8 381,62 \$) pour les intérêts gagnés au 31 décembre 2016 sur les placements a été enregistrée en 2016. La transition à la comptabilité d'exercice surestime les revenus d'intérêts 2016

3) 2016 Purchases includes the \$7,000 in revenue from the 2015 Lottery.

4) Les honoraires de gestion sont des honoraires du directeur général avant de commencer comme employé salarié

5) Frais de retard imputés sur les remises tardives des retenues sur la paie à la source

Notes

1) Donations received in January 2016 were recorded as revenue in 2016 even though they were for the 2015 Christmas Appeal campaign. This has increased the 2016 revenue by approximately \$10,000 for 2015 Campaign donations received in early 2016. Conversely, donations received at the beginning of 2017 (\$4,000) that were for the 2016 campaign have been recorded as revenue receivable for 2016. This change in practice has increased the 2016 revenue by approx. \$14,000.

2) Since 2016 the Fondation has been applying the accrual basis for interest revenue. There was no accrual recorded in 2015 and previous years for interest earned (not paid). All interest deposited in 2016 (\$15,320.87) was recorded as interest in 2016. An accrual (\$8,381.62) for interest earned at December 31 2016 on the investments was recorded in 2016. Transitioning to the accrual basis between these years overstates interest revenue on the books in 2016.

3) Les achats de 2016 comprennent les revenus de 7 000 \$ de la loterie de 2015.

4) Management fees are Director General fees before starting as a payroll employee

5) Late payment fees charged on late remittances of payroll deductions at source