

Rapport des vérificateurs indépendants

Grant Thornton LLP
Suite 500
633 rue Main Street, PO Box 1005
Moncton, NB
E1C 8P2
T +1 506 857 0100
F +1 506 857 0105
www.GrantThornton.ca

Aux membres de

Centraide de la région du grand Moncton et du Sud-est du Nouveau-Brunswick Inc.

Nous avons procédé à la vérification des états financiers ci-joints de Centraide de la région du grand Moncton et du Sud-est du Nouveau-Brunswick Inc., ce qui comprend l'état de la situation financière au 31 décembre 2016 ainsi que l'état des résultats d'exploitation et l'état de l'évolution de l'actif net pour l'exercice se terminant au 31 décembre 2016 et nous avons présenté un rapport à l'organisme le 11 mai, 2017, exprimant une réserve au rapport de vérification sur l'intégralité des dons provenant du grand public.

À notre avis, les états financiers abrégés ci-joints résument l'information comprise dans les états financiers vérifiés de Centraide de la région du Grand Moncton et du Sud-est du Nouveau-Brunswick Inc. pour l'exercice se terminant le 31 décembre 2016.

Moncton, Canada
Le 11 mai 2017



Comptables Professionnels Agréés

(Les personnes intéressées à recevoir les états financiers révisés complets doivent communiquer avec Centraide de la région du Grand Moncton et du Sud-est du Nouveau-Brunswick Inc. au (506) 858-8600).

Centraide de la région du grand Moncton et du Sud-est du Nouveau-Brunswick Inc.

État des résultats d'exploitation

Exercice terminé le 31 décembre 2016

2016

2015

	<u>Budget</u>	<u>Réel</u>	<u>Réel</u>
Revenus			
Revenus de campagne	2 303 096 \$	2 289 624 \$	2 250 195 \$
Revenu d'intérêt	9 000	7 134	8 592
Autres revenus	-	1 415	-
Subventions municipales – Projets communautaires	5 000	7 500	9 514
Perte non-réalisée sur investissement	-	(4 332)	(2 779)
Contributions aux initiatives de développement communautaire	-	<u>387 838</u>	<u>359 926</u>
	<u>2 317 096</u>	<u>2 689 179</u>	<u>2 625 448</u>
Dépenses			
Dépenses de collecte de fonds	449 966	454 089	434 239
Dépenses d'allocations	1 852 130	1 831 900	1 953 040
Financement du programme de renforcement communautaire	25 000	<u>412 181</u>	<u>383 984</u>
	<u>2 327 096</u>	<u>2 698 710</u>	<u>2 771 263</u>
(Déficit) excédent des revenus sur les dépenses	<u>(10 000) \$</u>	<u>(8 991) \$</u>	<u>(145 815) \$</u>

**Centraide de la région du grand Moncton et du Sud-est
du Nouveau-Brunswick Inc.**

État de l'évolution de l'actif net

Exercice terminé le 31 décembre

Actifs nets	Affecté à l'interne	Non-affecté	Total 2016
Solde au début	1 513 861 \$	250 555 \$	1 764 416 \$
(Déficit) excédent des revenus sur les dépenses	-	(8 991)	(8 991)
Transferts inter-fonds	<u>6 194</u>	<u>(6 194)</u>	<u>-</u>
Solde de fin d'année	<u>1 520 055 \$</u>	<u>235 370 \$</u>	<u>1 755 425 \$</u>


Actifs nets	Affecté à l'interne	Non-affecté	Total 2015
Solde au début	1 659 676 \$	250 555 \$	1 910 231 \$
(Déficit) excédent des revenus sur les dépenses	-	(145 815)	(145 815)
Transferts inter-fonds	<u>(145 815)</u>	<u>145 815</u>	<u>-</u>
Solde de fin d'année	<u>1 513 861 \$</u>	<u>250 555 \$</u>	<u>1 764 416 \$</u>

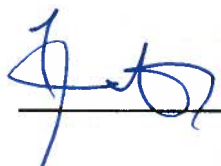
Centraide de la région du grand Moncton et du Sud-est du Nouveau-Brunswick Inc.

État de la situation financière

31 décembre	2016	2015
Actifs		
Espèces et quasi-espèces	375 589 \$	354 840 \$
Espèces et quasi-espèces affectés	-	92 607
Investissements à court terme	277 406	274 604
Promesses de dons de campagne à recevoir	1 837 614	1 803 937
Autres éléments à recevoir	63 591	47 037
Charges payées d'avance	506	3 419
Immobilisations	<u>20 056</u>	<u>27 587</u>
	<u>2 574 762 \$</u>	<u>2 604 031 \$</u>
Passifs		
Créditeurs et charges à payer	390 216 \$	288 974 \$
À payer à la Commission canadienne de la santé mentale	-	92 607
Contributions différées aux campagnes	<u>429 121</u>	<u>458 034</u>
	<u>819 337</u>	<u>839 615</u>
Actifs nets		
Affecté à l'interne	1 520 055	1 513 861
Non-affecté	<u>235 370</u>	<u>250 555</u>
	<u>1 755 425</u>	<u>1 764 416</u>
	<u>2 574 762 \$</u>	<u>2 604 031 \$</u>

Au nom du Conseil


 _____ Administrateur


 _____ Administrateur



Please sign This Copy
and Return it to
GRANT THORNTON

États financiers

Centraide de la région du grand Moncton et du Sud-est
du Nouveau-Brunswick Inc.

31 décembre 2016

Table des matières

	Page
Rapport des vérificateurs indépendants	1, 2
État des résultats d'exploitation	3
État de l'évolution de l'actif net	4
État de la situation financière	5
État du flux de trésorerie	6
Notes afférentes aux états financiers	7 - 12
Tableau des dépenses de collecte de fonds	13
Tableau d'allocations	14
Tableau des dépenses de service communautaire	15
Tableau du financement communautaire	16 - 17



Grant Thornton

Rapport des vérificateurs indépendants

Grant Thornton LLP
Suite 500
633 rue Main Street, PO Box 1005
Moncton, NB
E1C 8P2
T +1 506 857 0100
F +1 506 857 0105
www.GrantThornton.ca

**Aux membres de
Centraide de la région du grand Moncton et du Sud-est du Nouveau-Brunswick Inc.**

Nous avons procédé à la vérification des états financiers ci-joints de Centraide de la région du grand Moncton et du Sud-est du Nouveau-Brunswick Inc., ce qui comprend l'état de la situation financière au 31 décembre 2016 ainsi que l'état des résultats d'exploitation et l'état de l'évolution de l'actif net et du flux de trésorerie pour l'exercice se terminant au 31 décembre 2016 en plus d'un sommaire des politiques comptables importantes et autres informations explicatives.

Responsabilité de la direction pour les états financiers

La direction est responsable de la préparation et la présentation juste de ces états financiers conformément aux principes comptables généralement reconnus pour les organismes à sans but lucratif et des contrôles internes que la direction considère nécessaires pour permettre la préparation d'états financiers qui sont libres d'inexactitudes importantes causées par une fraude ou une erreur.

Responsabilité des vérificateurs

Notre responsabilité est d'exprimer une opinion sur ces états financiers reposant sur notre vérification. Nous avons mené notre vérification conformément aux normes de vérification généralement reconnues au Canada. Ces normes exigent que nous nous conformions aux exigences éthiques et que nous planifions et exécutions la vérification dans le but d'obtenir une assurance raisonnable que les états financiers sont libres d'inexactitudes importantes.

Une vérification comprend l'exécution de procédures visant à obtenir des preuves de vérification au sujet des chiffres et divulgations compris dans les états financiers. Les procédures choisies dépendent du jugement du vérificateur, y compris l'évaluation des risques d'inexactitudes importantes dans les états financiers, qu'elles soient causées par une fraude ou une erreur. Lors de ces évaluations de risque, le vérificateur considère le contrôle interne pertinent à la préparation de l'organisme et à la présentation juste des états financiers afin de concevoir des procédures de vérification qui sont appropriées selon les circonstances mais pas dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité des contrôles internes de l'organisme. Une vérification comprend également l'évaluation pour déterminer si les politiques comptables utilisées sont pertinentes et si les estimations comptables faites par la direction sont raisonnables en plus d'une évaluation de la présentation globale des états financiers.

Nous croyons que les preuves de vérification que nous avons obtenues sont suffisantes et appropriées pour nous donner une base pour notre opinion de vérification qualifiée.

Base pour l'opinion qualifiée

Comme pour de nombreux organismes à sans but lucratif, l'Organisme tire ses revenus de dons du public, dont la totalité n'est pas susceptible à une vérification satisfaisante. Ainsi, notre vérification de ces revenus était limitée aux sommes enregistrées dans les dossiers de l'Organisme et nous n'avons pas pu déterminer si des ajustements étaient nécessaires pour les revenus, les excédents des revenus sur les dépenses, l'actif et l'actif net.

Opinion qualifiée

À notre avis, à l'exception des effets possibles du sujet décrit dans le paragraphe « Base pour l'opinion qualifiée », les états financiers présentent, de façon juste et sur toutes les questions importantes, la situation financière de Centraide de la région du grand Moncton et du Sud-est du Nouveau-Brunswick Inc. au 31 décembre 2016, ainsi que les résultats d'exploitation et de ses flux de trésorerie pour l'année se terminant à cette date conformément aux normes comptables canadiennes pour les organismes à sans but lucratif.

Moncton, Canada

Le 11 mai 2017



Comptables Professionnels Agréés

Centraide de la région du grand Moncton et du Sud-est du Nouveau-Brunswick Inc.

État des résultats d'exploitation

Exercice terminé le 31 décembre

2016

2015

	<u>Budget</u>	<u>Réel</u>	<u>Réel</u>
Revenus			
Revenus de campagne (Note 8)	2 303 096 \$	2 289 624 \$	2 250 195 \$
Revenu d'intérêt	9 000	7 134	8 592
Autres revenus	-	1 415	-
Subventions municipales – Projets communautaires	5 000	7 500	9 514
Perte non-réalisée sur investissement	-	(4 332)	(2 779)
Contributions aux initiatives de développement communautaire	-	387 838	359 926
	<u>2 317 096</u>	<u>2 689 179</u>	<u>2 625 448</u>
Dépenses			
Dépenses de collecte de fonds (Page 13)	449 966	454 089	434 239
Dépenses d'allocations (page 14)	1 852 130	1 831 900	1 953 040
Financement du programme de renforcement communautaire (Page 16)	25 000	412 181	383 984
	<u>2 327 096</u>	<u>2 698 710</u>	<u>2 771 263</u>
(Déficit) excédent des revenus sur les dépenses	<u>(10 000) \$</u>	<u>(8 991) \$</u>	<u>(145 815) \$</u>

Voir les notes et tableaux afférents aux états financiers.

Centraide de la région du grand Moncton et du Sud-est du Nouveau-Brunswick Inc.

État de l'évolution de l'actif net

Exercice terminé le 31 décembre

Actifs nets	Affecté à l'interne	Non-affecté	Total 2016
Solde au début	1 513 861 \$	250 555 \$	1 764 416 \$
(Déficit) excédent des dépenses sur les revenus	-	(8 991)	(8 991)
Transferts inter-fonds	<u>6 194</u>	<u>(6 194)</u>	<u>-</u>
Solde de fin d'année	<u>1 520 055 \$</u>	<u>235 370 \$</u>	<u>1 755 425 \$</u>

Actifs nets	Affecté à l'interne	Non-affecté	Total 2015
Solde au début	1 659 676 \$	250 555 \$	1 910 231 \$
(Déficit) excédent des revenus sur les dépenses	-	(145 815)	(145 815)
Transferts inter-fonds	<u>(145 815)</u>	<u>145 815</u>	<u>-</u>
Solde de fin d'année	<u>1 513 861 \$</u>	<u>250 555 \$</u>	<u>1 764 416 \$</u>

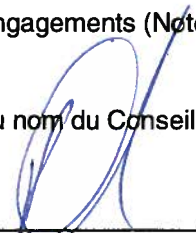
Voir les notes et tableaux afférents aux états financiers.

**Centraide de la région du grand Moncton et du Sud-est
du Nouveau-Brunswick Inc.
État de la situation financière**

31 décembre	2016	2015
Actifs		
Espèces et quasi-espèces	375 589 \$	354 840 \$
Espèces et quasi-espèces affectés	-	92 607
Investissements à court terme	277 406	274 604
Promesses de dons de campagne à recevoir	1 837 614	1 803 937
Autres éléments à recevoir	63 591	47 037
Charges payées d'avance	506	3 419
Immobilisations (Note 4)	<u>20 056</u>	<u>27 587</u>
	<u>2 574 762 \$</u>	<u>2 604 031 \$</u>
Passifs		
Créditeurs et charges à payer (Note 5)	390 216 \$	288 974 \$
À payer à la Commission canadienne de la santé mentale	-	92 607
Contributions différées aux campagnes (Note 6)	<u>429 121</u>	<u>458 034</u>
	<u>819 337</u>	<u>839 615</u>
Actifs nets		
Affecté à l'interne (Note 7)	1 520 055	1 513 861
Non-affecté (Page 4)	<u>235 370</u>	<u>250 555</u>
	<u>1 755 425</u>	<u>1 764 416</u>
	<u>2 574 762 \$</u>	<u>2 604 031 \$</u>

Engagements (Note 11)

Au nom du Conseil



Administrateur



Administrateur

Voir les notes et tableaux afférents aux états financiers.

Centraide de la région du grand Moncton et du Sud-est du Nouveau-Brunswick Inc.

État du flux de trésorerie

Exercice terminé 31 décembre

2016

2015

Augmentation (diminution) de l'espèce et quasi-espèce

	2016	2015
Fonctionnement		
Déficit des revenus sur les dépenses	(8 991) \$	(145 815) \$
Amortissement	7 531	9 943
Change d'éléments hors caisse		
Investissements	(2 802)	(5 813)
Montants à recevoir	(50 231)	132 850
Charges payées d'avance	2 913	(2 152)
Créditeurs et charges à payer	101 242	(74 748)
À payer à la Commission canadienne de la santé mentale	(92 607)	-
Contributions différées aux campagnes	<u>(28 913)</u>	<u>(6 184)</u>
	<u>(71 858)</u>	<u>(91 919)</u>
Investissement		
Achat d'immobilisations		
Logiciel	<u>-</u>	<u>(6 118)</u>
	<u>-</u>	<u>(6 118)</u>
Diminution nette de l'espèce et quasi-espèce	(71 858)	(98 037)
Espèce et quasi-espèce, au début de l'exercice	<u>447 447</u>	<u>545 484</u>
Espèce et quasi-espèce, à la fin de l'exercice (Note 3)	<u>375 589 \$</u>	<u>447 447 \$</u>

Voir les notes et tableaux afférents aux états financiers.

Centraide de la région du grand Moncton et du Sud-est du Nouveau-Brunswick Inc.

Notes afférentes aux états financiers

31 décembre 2016

1. But de l'organisme

Le but de Centraide de la région du Grand Moncton et du Sud-est du Nouveau-Brunswick Inc. (« l'Organisme ») est de faciliter le développement de communautés plus fortes grâce à la collecte et la distribution de ressources communautaires. La principale façon pour atteindre ce but est par la fourniture de financement à divers organismes sans but lucratif en utilisant les fonds recueillis lors d'activités de collecte de fonds. L'Organisme est constitué comme organisme sans but lucratif en vertu de la Loi sur les compagnies au Nouveau-Brunswick. Il possède le statut d'Organisme de bienfaisance enregistré et il est exempt d'impôt sur le revenu.

2. Politiques comptables importantes

(a) La comptabilisation des contributions

L'Organisme suit la méthode du report pour comptabiliser les contributions incluant les subventions et les dons. Les contributions en immobilisations et en équipement sont inscrites à titre de contributions reportées et sont amorties aux revenus au même moment que l'amortissement de ces derniers.

Les contributions affectées sont comptabilisées à titre de revenu durant l'année où les charges correspondantes sont constatées. Les contributions non affectées sont comptabilisés en revenus lorsqu'elles sont reçues ou à recevoir si le montant à recevoir peut être estimé convenablement et que son encaissement est probable.

(b) Recettes et dépenses des campagnes

L'Organisme tire la majeure partie de ses revenus de donateurs lors de sa campagne d'automne. La note 8 donne une répartition entre les dons comptant et les dons reçus par déduction sur la paye qui sont promis et comptabilisés comme revenus lors de l'année en cours mais qui seront collectés pendant l'année qui suit. Les dons reçus ou promis sont traités comme revenus dans l'année de la campagne à moins qu'ils soient désignés par le donneur et répondent aux critères pour les contributions différées discutées à la note 2(d).

Toutes les dépenses de la campagne sont comptabilisées au cours de l'année où elles surviennent.

(c) Promesses de dons à recevoir

Les promesses de dons sont comptabilisées comme sommes à recevoir quand les documents signés de promesse de dons sont reçus et les dons à recevoir sont ajustés à la valeur réalisable nette.

(d) Contributions de campagne reportées

Les contributions de campagne reportées comprennent les dons désignés par les donateurs dans le cadre de la campagne d'automne. Ils sont reportés à l'année de la campagne et ne sont pas inclus comme revenus jusqu'à l'année suivante quand le don est payé à l'Organisme de bienfaisance désigné.

Centraide de la région du grand Moncton et du Sud-est du Nouveau-Brunswick Inc.

Notes afférentes aux états financiers

31 décembre 2016

2. Politiques comptables importantes (suite)

(e) Amortissement des immobilisations

Les immobilisations sont inscrits au coût moins amortissement accumulé et sont amortis sur leur durée de vie utile. Les actifs sont amortis utilisant les méthodes d'amortissement suivantes :

	Méthode	Taux
Ordinateurs et le matériel de bureau	amortissement dégressif	20%
Améliorations locatives	amortissement linéaire	20 ans
Logiciel	amortissement dégressif	55%

(f) Utilisation d'estimations

La préparation des états financiers conformément aux principes comptables généralement reconnus au Canada exige que la direction effectue des estimations et des hypothèses qui affectent les sommes indiquées dans les états financiers et les notes afférentes aux états financiers. Les résultats réels pourraient différer de ces estimations. Les estimations importantes faites par la direction est la détermination de la valeur nette de réalisation des dons à recevoir.

(g) Investissements

Les investissements à court terme sont évalués selon la valeur marchande.

(h) Instruments financiers

L'Organisation considère tout contrat créant un actif financier, un passif ou un instrument de capitaux propres d'un instrument financier. Les instruments financiers de l'Organisation comprennent les espèces et quasi-espèces, les espèces et quasi-espèces affectés, les investissements à court terme, les montants à recevoir et des créanciers et charges à payer.

L'Organisation mesure d'abord ses actifs et passifs financiers à la juste valeur ajustée des coûts de transaction. Les coûts de transaction liés aux instruments financiers suite à la juste valeur sont comptabilisés dans l'état des résultats d'exploitation sur la mesure initiale. L'Organisation mesure ensuite l'ensemble de ses instruments financiers au coût après amortissement, sauf pour les placements à court terme, qui sont évalués à la juste valeur.

3. Espèces et quasi-espèces

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Espèces et quasi-espèces composé de:		
Balance d'encaisse dans la banque	375 589 \$	354 840 \$
Encaisse affectés dans la banque	-	92 607
	<u>375 589 \$</u>	<u>447 447 \$</u>

Centraide de la région du grand Moncton et du Sud-est du Nouveau-Brunswick Inc.

Notes afférentes aux états financiers

31 décembre 2016

4. Immobilisations

		<u>2016</u>	<u>2015</u>
	Amortissement <u>Coût</u>	cumulé	Valeur net <u>comptable</u>
			Valeur net <u>comptable</u>
Ordinateurs et le matériel du bureau	83 156 \$	72 524 \$	10 632 \$
Améliorations locatives	7 694	1 942	5 752
Logiciel	<u>24 950</u>	<u>21 278</u>	<u>3 672</u>
	<u>115 800 \$</u>	<u>95 744 \$</u>	<u>20 056 \$</u>
			<u>27 587 \$</u>

5. Crédoiteurs et charges à payer

		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Créditeurs		26 050 \$	12 179 \$
A payer à la communauté		331 540	247 218
Charge à payer et autres crédoiteurs		<u>32 626</u>	<u>29 574</u>
		<u>390 216 \$</u>	<u>288 971 \$</u>

6. Contributions de campagne reportées

Ces revenus reportés sont formés exclusivement de dons de la campagne d'automne où les donateurs ont désigné quels organismes devaient recevoir les dons. Puisque la campagne annuelle a lieu près de la fin de l'année financière, ces fonds seront payés pendant l'année financière suivante et comptabilisés comme revenus avec une dépense de compensation comptabilisée à ce moment. Les organismes de bienfaisance désignés sont décrits ci-dessous :

		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Organismes de bienfaisance enregistrés		197 124 \$	217 630 \$
Partenairesanté		137 457	155 297
Autres organismes Centraide		<u>94 540</u>	<u>85 107</u>
		<u>429 121 \$</u>	<u>458 034 \$</u>

Centraide de la région du grand Moncton et du Sud-est du Nouveau-Brunswick Inc.

Notes afférentes aux états financiers

31 décembre 2016

7. Actifs nets affecté à l'interne

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Allocations aux agences	1 269 500 \$	1 082 375 \$
Réserve opérationnelle	250 555	272 447
Fonds communautaire	<u>-</u>	<u>159 039</u>
	<u>1 520 055 \$</u>	<u>1 513 861 \$</u>

Les allocations aux agences sont des montants affectés à l'interne pour payer différentes agences dans la communauté en 2017.

La réserve opérationnelle comprend des fonds affectés annuellement par le conseil d'administration pour des opérations futures.

Le compte fonds communautaire comprend les fonds qui sont affectés à l'interne pour aider au développement de nouveaux programmes ou de services qui pourraient répondre aux besoins humains et sociaux dans la région desservie par l'Organisme.

8. Revenus de campagne

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
(i) Résultats de la campagne annuelle		
(a) Dons par déductions sur la paye	1 253 193 \$	1 373 966 \$
(b) Dons monétaires d'entreprises et particuliers	1 055 126	920 926
(c) Dons de la campagne précédente reçus et comptabilisés au cours de l'année en cours	<u>23 041</u>	<u>-</u>
	<u>2 331 360</u>	<u>2 294 892</u>
(ii) Provisions pour promesses de dons non-recouvrables		
(a) Provision prévue pour promesses de dons non-recouvrables	(90 000)	(90 000)
(b) Différence en promesses de dons irrécouvrables de l'année précédente	19 351	39 119
(iii) Revenus de campagne reportés (désignés par le donneur)		
(a) Dons de l'année courante reportés à l'année suivante	(429 121)	(458 034)
(b) Dons de l'année précédente reconnus dans l'année courante	<u>458 034</u>	<u>464 218</u>
	<u>2 289 624 \$</u>	<u>2 250 195 \$</u>

Centraide de la région du grand Moncton et du Sud-est du Nouveau-Brunswick Inc.

Notes afférentes aux états financiers

31 décembre 2016

9. Allocations aux agences désignées

Les donateurs à la campagne Centraide pouvaient préciser sur leurs formulaires de promesse de don, le nom des organismes de bienfaisance enregistrés où ils voulaient attribuer leurs contributions. Les allocations désignées, moins les frais de traitement, s'il y a lieu, sont payées au plus tard le 31 décembre de l'année de la campagne qui s'applique.

Les donateurs à la campagne Centraide des lieux de travail du Gouvernement du Canada peuvent également désigner des allocations au fonds Partenairesanté, une fédération de 15 organismes nationaux de bienfaisance en santé. Les promesses de don par déduction sur la paye reliées à cette initiative sont comptabilisées au 31 décembre 2016 en comptes à recevoir et en contributions reportées à la campagne.

10. Instruments financiers

L'Organisation dispose d'un cadre de gestion des risques pour surveiller, évaluer et gérer les principaux risques encourus des instruments financiers. Les risques découlant des instruments financiers sont le risque de crédit, risque de liquidité et le risque de marché. Sauf indication contraire, il est de l'avis de la direction que l'Organisation n'est pas exposée à d'autres risques de prix découlant des instruments financiers.

Risque de crédit

Le risque de crédit est le risque que l'Organisme subira une perte parce que les promesses ne seront pas récupérées. Les instruments financiers de l'Organisme qui sont exposés au risque de crédit comprennent les promesses de dons de campagne à recevoir et autres éléments à recevoir.

Risque de liquidité

Le risque de liquidité est le risque que l'Organisme ne peut pas disposer les liquidités disponibles pour régler ses passifs financiers à leur échéance. Pour atténuer ce risque, l'Organisme contrôle à l'interne le niveau de liquidité sur une base régulière.

Risque du marché

Il s'agit du risque que la juste valeur ou les futurs flux de trésorerie d'un instrument financier, incluant les placements à court-terme, fluctuent suite à l'évolution du prix du marché. Les facteurs de marché comptent deux types de risque: le risque de taux d'intérêt et le risque sur la valeur des titres financiers.

(i) Risque de taux d'intérêt

Il s'agit du risque que la juste valeur ou les futurs flux de trésorerie d'un instrument financier fluctuent suite à une évolution des taux d'intérêt sur le marché. Les instruments financiers que l'Organisme est possiblement assujéti au risque de taux d'intérêt sont les placements à court-terme. L'Organisme n'a pas de couverture du risque de taux d'intérêt.

(ii) Risque sur la valeur des titres financiers

Il s'agit de l'incertitude liée à l'évaluation de l'actif découlant de l'évolution des marchés. Le régime est exposé à ce risque par l'entremise des placements à court-terme. L'Organisme n'a pas de couverture du risque sur la valeur des titres financiers.

Centraide de la région du grand Moncton et du Sud-est du Nouveau-Brunswick Inc.

Tableau des dépenses de collecte de fonds

31 décembre 2016

11. Engagements

L'Organisme a signé un bail de 20 ans pour la location d'espace de bureau qui a débuté le 1 décembre 2011. Les conditions du bail exigent le paiement de frais de location annuels fixes d'un montant de 33 220 \$ plus TVH et un montant supplémentaire annuelle de location opérationnelle fluctuant à un montant approximatif de 23 830 \$ plus TVH.

12. Campagne de charité en milieu de travail du gouvernement du Canada

À partir de la campagne 2013, l'Office national des finances de la CCMTGC va recouvrer les coûts au nom de Centraide local de Partenairesanté et rembourser Centraide à la fin de la campagne. La formule de recouvrement des coûts sera conforme à la formule actuelle utilisée par le Bureau des finances nationales à recouvrer les coûts engagés dans la région de la capitale nationale. Partenairesanté paiera pour leur quote-part des coûts réels directement imputables à la CCMTGC en fonction du pourcentage de Partenairesanté du chiffre d'affaires total.

Coûts	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Salaires et avantages sociaux	4 059 \$	4 440 \$
Rencontre et voyage	42	51
Dépenses relatives aux événements	80	11
Fournitures de bureau	122	136
Fournitures et matériels de campagne	326	364
Communication et marketing	109	121
Imprimerie et distribution	234	756
Télécommunications et technologie de l'information	184	205
Charges bancaires et carte de crédit	4 246	3 997
Autres coûts directs	187	200
	<u>9 589 \$</u>	<u>10 281 \$</u>

Centraide de la région du grand Moncton et du Sud-est du Nouveau-Brunswick Inc.

Tableau des dépenses de collecte de fonds

Exercice terminé le 31 décembre

2016

2015

	<u>Budget</u>	<u>Réel</u>	<u>Réel</u>
Amortissement	6 000 \$	4 519	5 966 \$
AGA	1 500	788	1 525
Dépenses de campagne:			
CCMTGC	33 000	37 569	32 944
Lancement	2 500	3 363	2 245
Fourniture	9 000	8 483	8 992
Touché	2 500	2 225	2 506
Ménage et réparations	2 100	2 235	2 052
Conventions et déplacements	3 300	3 854	5 142
Support Donation Tracker	2 500	2 568	1 688
Assurance	4 013	4 013	4 003
Intérêt et frais bancaires	7 250	6 543	7 220
Gala légal	5 000	5 863	6 613
Dépenses de rep. prêté	1 500	1 427	1 424
Marcomm	6 500	6 500	6 500
Médias	3 800	8 193	3 345
Réunions générales	2 900	2 884	2 701
Réunions régionales	-	27	-
Réunions Nouveau-Brunswick UW	120	109	73
Adhésions	1 575	1 656	1 451
Fournitures de bureau	3 300	3 309	3 240
Location et entretien d'équipement de bureau	1 650	1 332	1 441
Meubles et équipement de bureau	1 200	244	1 166
Stationnement	3 300	3 312	2 849
Frais postaux	2 870	2 572	2 845
Perfectionnement professionnel	2 450	1 806	1 662
Honoraires professionnels	16 700	16 700	21 484
Relations publiques	5 000	4 626	4 986
Loyer	36 468	36 625	36 454
Salaires et avantages sociaux	272 500	270 847	253 908
Divers	420	488	422
Technologie	1 200	1 429	1 050
Téléphone et fax	5 100	5 826	4 260
Traduction	950	359	422
Déplacements	1 800	1 796	1 660
	<u>449 966 \$</u>	<u>454 090 \$</u>	<u>434 239 \$</u>

Centraide de la région du grand Moncton et du Sud-est du Nouveau-Brunswick Inc.

Tableau d'Allocations

Exercice terminé le 31 décembre	Budget	2016	2015
a) Agences partenaires de Centraide de la région de Moncton (page 16)	1 103 178 \$	1 087 850 \$	1 191 793 \$
b) Autres agences désignées	220 000	219 629	248 793
c) Désignations envoyées directement et distribuées par Centraide et entreprises individuelles	85 000	85 107	71 092
d) Désignations envoyées directement et distribuées par Partenairesanté	154 000	155 419	162 380
e) Dépenses de service communautaire (page 15)	<u>289 952</u>	<u>283 895</u>	<u>278 982</u>
	<u>1 852 130 \$</u>	<u>1 831 900 \$</u>	<u>1 953 040 \$</u>

Centraide de la région du grand Moncton et du Sud-est du Nouveau-Brunswick Inc.

Tableau de dépenses de service communautaire

Exercice terminé le 31 décembre

2016

2015

	<u>Budget</u>	<u>Réel</u>	<u>Réel</u>
Amortissement	4 000 \$	3 013	3 977 \$
AGA	1 000	526	1 017
Nettoyage et réparations	1 400	1 490	1 368
Développement communautaire	8 000	7 443	7 957
Conventions et déplacements	4 700	5 061	5 690
Médias	1 200	1 498	1 111
Réunions générales	4 000	3 928	3 634
Réunions régionales	-	18	-
Réunions du conseil stratégique	-	-	24
Réunions Nouveau Brunswick UW	80	72	49
Adhésions	1 050	1 104	967
Fournitures de bureau	2 200	2 206	2 160
Bail et entretien d'équipement de bureau	1 100	888	961
Meubles et équipement de bureau	800	162	777
Stationnement	2 200	2 208	1 899
Frais postaux	580	382	575
Perfectionnement professionnel	2 800	2 227	2 405
Relations publiques	2 000	1 999	1 992
Reconnaissance	1 000	995	913
Loyer	24 312	24 416	24 302
Salaires et avantages sociaux	216 200	214 550	208 213
Divers	280	325	281
Technologie	5 050	3 786	3 943
Téléphone et télécopieur	3 400	3 884	2 840
Traduction	1 800	901	1 219
Déplacement	800	813	708
	<u>289 952 \$</u>	<u>283 895 \$</u>	<u>278 982 \$</u>

Centraide de la région du grand Moncton et du Sud-est du Nouveau-Brunswick Inc.

Tableau du financement communautaire

Exercice terminé le 31 décembre

2016

2015

	<u>Budget</u>	<u>Réel</u>	<u>Réel</u>
<u>Financement communautaire:</u>			
Ability Transit	40 000 \$	40 000 \$	60 000 \$
Ability NB	20 000	20 000	20 000
Aids Moncton	40 000	40 000	40 000
Anglophone East School Dist.	70 000	70 000	70 000
Atlantic Wellness Community Centre	22 500	22 500	20 000
Beauséjour Family Crisis Resource Centre	-	-	40 000
Big Brothers Big Sisters	70 000	70 000	70 000
Big Cove First Nations Wellness Committee	60 000	60 000	75 000
Boys and Girls Club of Moncton	55 000	55 000	70 000
CMHA	15 000	15 000	13 836
Cavalier Riding Club	5 000	5 000	5 000
CNIB	52 375	52 375	51 023
Crossroad for Women	49 000	49 000	47 000
Dieppe Boys and Girls Club	35 000	35 000	48 000
District Scolaire Francophone Sud	45 000	45 000	50 000
Greater Moncton Literacy Advisory Board	10 000	10 000	-
Le Centre de Ressources Familial de Kent	-	-	15 000
Maison des Jeunes	15 000	15 000	10 000
Moncton Community Chaplaincy	-	-	15 750
Moncton Headstart	130 000	130 000	70 000
Open Sky Co-operative Ltd.	-	-	60 000
PEDVAC	30 000	30 000	37 500
Petitcodiac Boys and Girls Club	72 000	72 000	36 000
Riverview Boys and Girls Club	72 000	72 000	81 635
SEDHH	37 000	37 000	25 000
Support to Single Parents	30 000	30 000	55 000
Tantramar Family Resources Centre	15 000	15 000	-
Tele-Drive Albert County	20,000	20 000	20 000
Volunteer Centre SENB Driver Program	17 500	17 500	17 750
YWCA	55 000	55 000	80 000
	<u>1 082 375</u>	<u>1 082 375</u>	<u>1 203 244</u>
Centraide du Canada	20 803	20 803	19 176
Financement communautaire annulé	-	(15 328)	(30 627)
	<u>1 103 178 \$</u>	<u>1 087 850 \$</u>	<u>1 191 793 \$</u>

Centraide de la région du grand Moncton et du Sud-est du Nouveau-Brunswick Inc.

Tableau du financement communautaire (continu)

Exercice terminé le 31 décembre

2016

2015

Initiatives de développement communautaire:

Événements communautaires	7 217 \$	7 148 \$
Réseau d'inclusion communautaire	44 240	52 919
Journée d'entraide	35 581	38 435
ETF Albert County CEP	-	18 636
Moncton Market Kitchen	4 915	-
Logements supervisés par des pairs aidants	210 675	195 731
Shediac Cape	-	41
Nos Aliments SENB	76 272	35 465
Sécurité des aliments-SIEC	33 281	35 609
Total	<u>412 181 \$</u>	<u>383 984 \$</u>
