
États financiers consolidés de la Nation Anishnabe du Lac Simon

31 mars 2023

Responsabilités de la direction relativement à la présentation de l'information financière	1
Rapport de l'auditeur indépendant	2-4
État consolidé des résultats	5-6
État consolidé de la situation financière	7
État consolidé des surplus cumulés	8
État consolidé de la variation de l'actif net (dette nette)	9
État consolidé des flux de trésorerie	10
Notes complémentaires	11-26
Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.	27-297

Responsabilités de la direction relativement à la présentation de l'information financière

Les états financiers consolidés ci-joints de la Nation Anishnabe du Lac Simon (le « Conseil ») et toute l'information figurant dans le présent rapport annuel relèvent de la direction et ont été approuvés par le Chef et les conseillers.

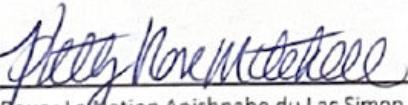
Les états financiers consolidés ont été préparés par la direction conformément aux exigences en matière de rapports financiers stipulées au guide de présentation des rapports de Services aux Autochtones Canada et ainsi, ils incluent des montants qui sont les meilleurs estimés et selon le jugement de la direction.

La direction est responsable de l'intégrité et de l'objectivité de ces états et de mettre en place et de maintenir un système de contrôles internes afin de fournir une assurance raisonnable qu'une information financière fiable est produite.

Le Conseil est responsable de s'assurer que la haute direction assume ses responsabilités à l'égard des rapports financiers et des contrôles internes et est responsable ultimement de l'examen et de l'approbation des états financiers consolidés.

Le Conseil rencontre périodiquement la haute direction ainsi que les auditeurs externes, afin de discuter des contrôles internes exercés sur le processus de rapports financiers, des problématiques en lien avec l'audit ou les rapports financiers, de s'assurer que chaque partie s'acquitte correctement de leurs responsabilités, et d'examiner les états financiers consolidés et le rapport de l'auditeur externe.

Les auditeurs externes, Deloitte S.E.N.C.R.L./s.r.l., effectuent un audit indépendant, conformément aux Normes canadiennes d'audit, et expriment leur opinion sur les états financiers consolidés. Les auditeurs externes ont pleinement et librement accès à la gestion financière de la Nation Anishnabe du Lac Simon et les rencontrent lorsque nécessaire.



Pour : La Nation Anishnabe du Lac Simon

Rapport de l'auditeur indépendant

Au Chef et conseillers de la
Nation Anishnabe du Lac Simon

Opinion avec réserves

Nous avons effectué l'audit des états financiers consolidés de la Nation Anishnabe du Lac Simon (le « Conseil »), qui comprennent l'état consolidé de la situation financière au 31 mars 2023, et les états consolidés des résultats, du surplus cumulés, de la variation de l'actif net (dette nette) et des flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date, ainsi que les notes complémentaires, y compris le résumé des principales méthodes comptables (appelés collectivement les « états financiers consolidés »).

À notre avis, à l'exception des incidences des problèmes décrits dans la section « Fondement de l'opinion avec réserves » de notre rapport, les états financiers consolidés ci-joints donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière consolidée du Conseil au 31 mars 2023, ainsi que des résultats consolidés de ses activités et de ses flux de trésorerie consolidés pour l'exercice terminé à cette date, conformément aux exigences en matière de rapports financiers stipulées au guide de présentation des rapports de Services aux Autochtones Canada.

Fondement de l'opinion avec réserves

La direction n'a pas procédé à un dénombrement des stocks de dépanneur au 31 mars 2023 et 2022. Puisque les stocks de fermeture ont une incidence sur le bilan au 31 mars 2023 et 2022 et sur le surplus courant pour l'exercice terminé au 31 mars 2023, nous n'avons pas été en mesure d'établir si des ajustements aux stocks d'ouverture de 117 233 \$ et aux stocks de clôture de 110 435 \$, aux ventes de biens et services de 3 644 541 \$, au coût des ventes de 3 028 570 \$ et aux flux de trésorerie pourraient être nécessaire pour l'exercice terminé à cette date. Cette situation nous conduit donc à exprimer une opinion d'audit modifiée sur les états financiers consolidés de l'exercice considéré. Nous avions également exprimé une opinion d'audit modifiée sur les états financiers de l'exercice terminé le 31 mars 2022.

Comme l'indique la note 2, le Conseil n'a pas appliqué au 1er avril 2022 les nouvelles directives du chapitre SP 3280 « Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations », du Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public, ceci constitue une dérogation aux normes comptables canadiennes pour le Secteur Public. Considérant que le Conseil n'a pas adopté le chapitre SP 3280 « Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations », nous ne sommes pas en mesure de déterminer si des ajustements auraient dû être apportés au passif au titre des obligations liées à la mise hors service des immobilisations corporelles, aux immobilisations corporelles et au surplus cumulés au 31 mars 2023 ainsi qu'au surplus de l'exercice terminé à cette date. Cette situation nous conduit donc à exprimer une opinion d'audit modifiée sur les états financiers consolidés de l'exercice considéré.

Nous avons effectué notre audit conformément aux normes d'audit généralement reconnues (NAGR) du Canada. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états financiers consolidés » du présent rapport. Nous sommes indépendants du Conseil conformément aux règles de déontologie qui s'appliquent à notre audit des états financiers consolidés au Canada et nous nous sommes acquittés des autres responsabilités déontologiques qui nous incombent selon ces règles. Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion avec réserves.

Observations – référentiel comptable

Nous attirons l'attention sur la note 2 afférente aux états financiers consolidés, qui décrit la méthode de comptabilité appliquée. Les états financiers consolidés ont été préparés pour permettre au Conseil de se conformer aux exigences en matière de rapports financiers stipulées au guide de présentation des rapports de Services aux Autochtones Canada. En conséquence, il est possible que les états financiers consolidés ne puissent se prêter à un usage autre. Notre opinion n'est pas modifiée à l'égard de ce point.

Observations – informations comparatives retraitées

Nous attirons l'attention sur la note 3 afférente aux états financiers consolidés, qui explique que certaines informations comparatives présentées pour l'exercice terminé le 31 mars 2022 ont été retraitées. Notre opinion n'est pas modifiée à l'égard de ce point.

Responsabilités de la direction et des responsables de la gouvernance à l'égard des états financiers consolidés

La direction est responsable de la préparation des états financiers consolidés conformément aux exigences en matière de rapports financiers stipulées au guide de présentation des rapports de Services aux Autochtones Canada, ainsi que du contrôle interne qu'elle considère comme nécessaire pour permettre la préparation d'états financiers consolidés exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs.

Lors de la préparation des états financiers consolidés, c'est à la direction qu'il incombe d'évaluer la capacité du Conseil à poursuivre son exploitation, de communiquer, le cas échéant, les questions relatives à la continuité de l'exploitation et d'appliquer le principe comptable de continuité d'exploitation, sauf si la direction a l'intention de liquider le Conseil ou de cesser son activité ou si aucune autre solution réaliste ne s'offre à elle.

Il incombe aux responsables de la gouvernance de surveiller le processus d'information financière du Conseil.

Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états financiers consolidés

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers consolidés pris dans leur ensemble sont exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, et de délivrer un rapport de l'auditeur contenant notre opinion. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux NAGR du Canada permettra toujours de détecter toute anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent résulter de fraudes ou d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce qu'elles, individuellement ou collectivement, puissent influer sur les décisions économiques que les utilisateurs des états financiers consolidés prennent en se fondant sur ceux-ci.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux NAGR du Canada, nous exerçons notre jugement professionnel et faisons preuve d'esprit critique tout au long de cet audit. En outre :

- Nous identifions et évaluons les risques que les états financiers consolidés comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne.
- Nous acquérons une compréhension des éléments du contrôle interne pertinents pour l'audit 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 du Conseil.
- Nous apprécions le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, de même que des informations y afférentes fournies par cette dernière.
- Nous tirons une conclusion quant au caractère approprié de l'utilisation par la direction du principe comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments probants obtenus, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité du Conseil à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention des lecteurs de notre rapport sur les informations fournies dans les états financiers consolidés au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion modifiée. Nos conclusions s'appuient sur les éléments probants obtenus jusqu'à la date de notre rapport. Des événements ou situations futurs pourraient par ailleurs amener le Conseil à cesser son exploitation.
- Nous obtenons des éléments probants suffisants et appropriés concernant l'information financière des entités et activités du Conseil pour exprimer une opinion sur les états financiers consolidés. Nous sommes responsables de la direction, de la supervision et de la réalisation de l'audit du groupe, et assumons l'entièvre responsabilité de notre opinion d'audit.
- Nous évaluons la présentation d'ensemble, la structure et le contenu des états financiers consolidés, y compris les informations fournies dans les notes, et apprécions si les états financiers consolidés représentent les opérations et événements sous-jacents d'une manière propre à donner une image fidèle.

Nous communiquons aux responsables de la gouvernance notamment l'étendue et le calendrier prévus des travaux d'audit et nos constatations importantes, y compris toute déficience importante du contrôle interne que nous aurions relevée au cours de notre audit.

Deloitte S.E.N.C.R.L./s.r.l.¹

Le 23 décembre 2024

¹ CPA auditeur, permis de comptabilité publique n° A132837

Nation Anishnabe du Lac Simon

État consolidé des résultats

Exercice terminé le 31 mars 2023

Notes	2023	2022
	\$	\$
Revenus		
S.A.C. – Contribution fixe	15 162 272	9 142 696
S.A.C. – Contribution globale	23 814 169	17 244 960
S.A.C. – Contribution préétablie	—	465 000
S.A.C. – Contribution souple	2 836 021	3 311 287
S.A.C. – Subventions	290 872	411 148
S.A.C. – D.G.S.P.N.I. (Santé) – Contribution fixe	995 289	1 044 589
S.A.C. – D.G.S.P.N.I. (Santé) – Contribution globale	3 254 169	4 031 356
S.A.C. – D.G.S.P.N.I. (Santé) – Contribution préétablie	415 680	490 180
S.A.C. – D.G.S.P.N.I. (Santé) – Contribution souple	105 230	71 887
Gouvernement du Canada	484 012	821 250
Conseil en Éducation des Premières Nations	1 478 726	4 032 258
Société d'épargne des Autochtones du Canada	779 938	1 207 776
Mine Canadian Malartic	562 500	562 500
Contribution des usagers	770 402	906 845
C.D.R.H.P.N.Q.	731 828	1 000 217
C.S.S.S.P.N.Q.L.	240 547	883 826
Inscriptions et commandites	109 212	109 370
Agnico Eagle Mines Limited	122 500	—
Ministère de la Justice du Québec	66 000	—
Ministère de la Sécurité publique	2 711 729	1 377 818
Ministère de l'Environnement et du Changement climatique du Canada	742 712	3 704
Ministère des Forêts, de la Faune et des Parcs	285 000	291 000
SOCCA-PSEA	—	68 435
FAECA	—	64 000
Revenus de loyers	1 927 689	1 826 456
Revenus d'administration	1 876 800	2 233 363
Revenus divers	41 342	1 456 392
Revenus d'intérêts	300 064	36 768
Secrétariat aux affaires autochtones	255 371	1 057 319
Ministre des Femmes et de l'Égalité	—	20 000
Ministère de la culture et des communications	47 985	—
Société canadienne d'hypothèques et de logement	554 319	341 379
Solliciteur général du Canada	3 990 907	2 107 547
Vente de biens et services	11 847 184	8 315 588
Subvention reportée reconnue au cours de l'exercice	—	107 847
Revenus reportés de la période précédente	9 11 427 068	7 113 753
Revenus reportés à la prochaine période	9 (11 074 745)	(11 427 068)
Surplus inutilisés de la période précédente	10 14 299 802	7 612 204
Surplus à réinvestir à la prochaine période	10 (20 601 767)	(14 299 802)
	70 850 827	54 043 848

Nation Anishnabe du Lac Simon

État consolidé des résultats

Exercice terminé le 31 mars 2023

	2023	2022
	\$	\$
Dépenses		
Administration	4 564 374	5 277 577
Développement des ressources humaines	610 421	905 063
Éducation	13 570 346	12 142 391
Santé	6 108 894	6 055 260
Travaux publics	3 235 343	3 917 958
Assistance sociale	4 937 695	4 106 207
Développement économique	12 614 824	9 388 730
Sécurité publique	3 363 447	3 095 431
Habitation	4 245 167	2 965 699
Ressources naturelles	790 059	1 137 244
Immobilisations	253 907	201 588
	54 294 477	49 193 149
Surplus courant	16 556 350	4 850 699

	2023	2022
	\$	\$
Conciliation aux fins des exigences en matière de rapports financiers de S.A.C.		
Surplus courant selon les Normes comptables canadiennes pour le secteur public (NCSP)	16 556 350	4 850 699
Produit d'emprunt à long terme	1 703 050	648 000
Remboursement de la dette à long terme	(904 416)	(1 168 179)
Remboursement de la dette à long terme liée au fonds de roulement	(18 000)	(46 000)
Transfert à l'état consolidé de l'investissement net en immobilisations corporelles	(10 732 660)	(5 815 201)
Surplus (perte) courant aux fins des exigences en matière de rapport financiers de S.A.C.	6 604 324	(1 530 681)

Les notes complémentaires font partie intégrante des états financiers consolidés.

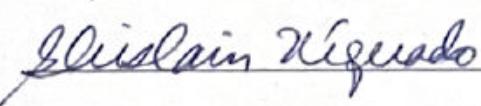
Nation Anishnabe du Lac Simon

État consolidé de la situation financière

Au 31 mars 2023

	Notes	2023 \$	2022 \$
<i>Redressé - note 3</i>			
Actifs financiers			
Trésorerie et équivalents de trésorerie		29 150 684	21 885 777
Encaisse et dépôts assujettis à des restrictions	4	960 168	808 267
Débiteurs	5	20 815 714	13 389 767
Placements	6	250 000	250 000
Avances et comptes à recevoir de la Coopérative de Solidarité Wabak		141 370	141 573
		51 317 936	36 475 384
Passifs			
Emprunt bancaire	8	—	6 952
Créditeurs et charges à payer		7 416 124	4 053 440
Revenus reportés	9	11 074 745	11 427 068
Surplus inutilisés à réinvestir	10	20 601 767	14 299 802
Tranche à court terme de la dette à long terme	11	911 918	804 089
Dette à long terme	11	7 995 204	7 322 399
Montant dû au CPE Takinagan		—	23 642
		47 999 758	37 937 392
Actif net (dettes nettes)		3 318 178	(1 462 008)
Actifs non financiers			
Immobilisations corporelles	7	77 200 566	65 684 082
Stocks		229 530	238 361
Frais payés d'avance		270 599	2 088
		77 700 695	65 924 531
Excédent accumulé			
Investissement net en immobilisations corporelles		68 293 444	57 560 784
Surplus cumulé non affecté		8 250 421	4 954 028
Fonds de réserve de remplacement	4	1 873 566	1 723 566
Fonds de réserve de fonctionnement		212 856	191 603
Fonds de réserve infrastructure communautaire		151 850	—
Fonds de réserve des eaux usées		2 204 234	—
Surplus en fiducie		32 502	32 542
		81 018 873	64 462 523
Obligations contractuelles et passifs éventuels	16 et 17		

Les notes complémentaires font partie intégrante des états financiers consolidés.


Alain Bilung, chef

Alain Nigeando, conseiller

Nation Anishnabe du Lac Simon

État consolidé des surplus cumulés

État consolidé des surplus cumulés

Notes	2022						
	Surplus cumulés non affectés \$	Investissement net en immobilisations corporelles \$	Fonds de réserve de remplacement le fonctionnement \$	Fonds de réserve infrastructure communautaire \$	Fonds de réserve des eaux usées \$	Fonds en fiducie \$	Total \$
Surplus cumulés au début							
3	5 827 028 (873 000)	57 560 784 —	1 723 566 —	191 603 —	— —	32 542 (873 000)	65 335 523 64 462 523
Règlementement des solides d'ouverture							60 484 824 (873 000)
Surplus cumulés redressés au début							59 611 824
Surplus courant							
4	16 556 350 (150 000) (21 253)	— — —	150 000 — 21 253	— — —	— — —	32 542 32 542 16 556 350	65 335 523 (873 000) 4 850 699
Transferts interfonds - Réserve de remplacement							
Transferts interfonds - Réserve de fonctionnement							
Transferts interfonds - Reserve infrastructure communautaire							
Transferts interfonds - Reserve eaux usées							
Transferts interfonds - Fonds en fiducie							
Acquisition d'immobilisations corporelles							
Amortissement des immobilisations corporelles							
Remboursement de la dette à long terme							
Remboursement à temprunt à long terme							
Surplus cumulés à la fin							81 018 873
	8 250 421	68 293 444	1 873 566	212 856	151 850	2 204 234	32 502

Les notes complémentaires font partie intégrante des états financiers consolidés.

Nation Anishnabe du Lac Simon

État consolidé de la variation de l'actif net (dette nette)
Exercice terminé le 31 mars 2023

Notes	2023 \$	2022 \$
<i>Redressé - note 3</i>		
Surplus courant	16 556 350	4 850 699
Variation des immobilisations corporelles		
Acquisition d'immobilisations corporelles	(15 397 623)	(9 354 083)
Amortissement des immobilisations corporelles	3 881 139	3 408 798
Produit de cession d'immobilisations	—	56 000
Perte à la cession d'immobilisations	—	74 084
	(11 516 484)	(5 815 201)
Variation des autres actifs non financiers		
Variation des stocks	8 830	(24 016)
Variation des frais payés d'avance	(268 511)	7 582
	(259 681)	(16 434)
Variation de l'actif net (dette nette)	4 780 185	(980 936)
Actif net (dette nette) au début de l'exercice	(1 462 008)	(481 072)
Actif net (dette nette) à la fin de l'exercice	3 318 178	(1 462 008)

Les notes complémentaires font partie intégrante des états financiers consolidés.

Nation Anishnabe du Lac Simon

État consolidé des flux de trésorerie

Exercice terminé le 31 mars 2023

	Notes	2023 \$	2022 \$
<i>Redressé - note 3</i>			
Activités de fonctionnement			
Surplus courant		16 556 350	4 850 699
Eléments sans effet sur la trésorerie		3 881 139	3 408 798
Amortissement des immobilisations corporelles		—	74 084
Perte sur cession d'immobilisations corporelles		20 437 489	8 333 581
Variation des éléments hors caisse du fonds de roulement d'exploitation	13	1 603 056	4 033 256
		1 603 056	4 033 256
Activités d'investissement			
Variation de l'encaisse et dépôts assujettis à des restrictions		(151 901)	(194 315)
Variation des avances à la Coopérative de Solidarité Wabak		203	107 981
Variation des avances à Transport Wabak		—	10 000
Acquisition d'immobilisations corporelles		(15 397 623)	(9 354 083)
Produit de la cession d'immobilisations corporelles		—	56 000
		(15 549 321)	(9 374 417)
Activités de financement			
Variation de l'emprunt bancaire		(6 952)	4 174
Produit de la dette à long terme		1 703 050	648 000
Remboursement de la dette à long terme		(922 416)	(1 168 179)
		773 682	(516 005)
Augmentation nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie		7 264 906	2 476 415
Trésorerie et équivalents de trésorerie au début		21 885 777	19 409 362
Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin		29 150 684	21 885 777

Les notes complémentaires font partie intégrante des états financiers consolidés.

Nation Anishnabe du Lac Simon

Notes complémentaires

31 mars 2023

1. Description de la Première Nation

Nation Anishnabe du Lac Simon (la « Première Nation ») est une entité légale non incorporée tel que défini dans la *Loi sur les Indiens*. Un conseil des Premières Nations est considéré comme un gouvernement local composé d'un Chef et d'au moins deux conseillers qui sont choisis par voie d'élection ou selon les coutumes de la Première Nation pour exécuter les fonctions se rattachant à un gouvernement.

2. Méthodes comptables

À l'exception de la non-application de la NCSP 3280 portant sur les obligations liées à la mise hors service d'immobilisations, les états financiers consolidés ont été préparés conformément aux exigences en matière de rapports financiers stipulées au guide de présentation des rapports de Services aux Autochtones Canada (S.A.C.).

Les états financiers consolidés diffèrent des Normes comptables canadiennes pour le secteur public (NCSP) en incluant certaines informations qui ne sont pas exigées par les NCSP. Ces informations sont présentées pour satisfaire aux exigences de S.A.C. aux pages 6 et 27 à 297.

Périmètre de consolidation

Les états financiers consolidés comprennent les comptes de la Première Nation ainsi que ceux de la Corporation de développement économique Wabak Pimadizi et de Transport Wabak. Étant donné que la Première Nation a le pouvoir d'orienter les politiques financières et administratives et que les deux entités sont dépendantes financièrement de la Première Nation, ces deux entités sont consolidées une à une et toutes les opérations et tous les soldes interorganisationnels sont éliminés au moment de la consolidation. Néanmoins, les soldes interorganisationnels n'ont pas été éliminés dans les informations des annexes présentées aux pages 27 à 297.

Trésorerie et équivalents de trésorerie

La trésorerie et les équivalents de trésorerie comprennent l'encaisse et les placements dont l'échéance est de trois mois ou moins à partir de la date d'acquisition.

Stocks

Les stocks sont évalués au moindre du coût et de la valeur nette de réalisation. Le coût est déterminé selon la méthode du premier entré, premier sorti. La valeur nette de réalisation représente le prix de vente estimé pour les stocks, diminué des coûts estimés nécessaires pour réaliser la vente.

Placements

Les placements sont comptabilisés au coût et dépréciés quand on a observé une perte de valeur autre qu'un déclin temporaire.

Nation Anishnabe du Lac Simon

Notes complémentaires

31 mars 2023

2. Méthodes comptables (suite)

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées au coût. L'amortissement est calculé à compter de leur mise en service en fonction de leur durée de vie utile selon la méthode et sur les durées suivantes :

Aménagement de terrains	Linéaire	40 ans
Aménagement sportif et récréatif	Linéaire	15 ans
Bâtiment communautaires	Linéaire	5-40 ans
Maison résidentielles	Linéaire	33 ans
Matériel roulant	Linéaire	5-20 ans
Mobilier et équipement	Linéaire	5-7 ans
Réseau routier	Linéaire	40 ans
Matériel informatique	Linéaire	5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 ans
Systèmes sanitaires	Linéaire	40 ans
Biens loués en vertu d'un contrat de location-acquisition :		
Matériel roulant	Linéaire	10 ans

Moins-value des immobilisations corporelles

Lorsque la conjoncture indique qu'une immobilisation corporelle ne contribue plus à la capacité de la Première Nation 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 corporelle doit être réduit pour refléter sa baisse de valeur qui doit être passée en charges dans l'état consolidé des résultats. Aucune reprise sur réduction de valeur ne doit être constatée.

Avantages de retraite

La Première Nation offre aux employés l'adhésion au Régime des Bénéfices Autochtone (le « RBA ») qui est un régime interentreprises de retraite à prestations définies. Ce régime est comptabilisé comme un régime à cotisations définies et la charge de la Première Nation correspond à la contribution requise pour l'exercice.

Constatation des produits et revenus reportés

Les revenus sont constatés dans l'exercice au cours duquel ont eu lieu les opérations ou les faits qui en découlent. Tous les revenus sont constatés selon la méthode de la comptabilité d'exercice et lorsque l'encaissement est raisonnablement assuré.

Les paiements de transfert sont considérés comme des revenus lorsque le transfert est autorisé et que les éventuels critères d'admissibilité sont respectés, sauf dans le cas où les stipulations du transfert donnent lieu à une obligation qui correspond à la définition d'un passif. Les paiements de transfert sont constatés comme des revenus reportés si les stipulations du transfert donnent lieu à un passif. Les revenus de transfert sont constatés dans l'état consolidé des résultats si les passifs sont réglés.

Les contributions provenant d'autres sources sont reportées quand on impose des restrictions à leur utilisation par le contributeur, et sont considérées comme des revenus lorsqu'elles sont utilisées aux fins prévues.

Les revenus liés aux droits ou aux services obtenus à l'avance (soit avant que ces droits aient été perçus ou que ces services aient été reçus) sont reportés et constatés une fois les droits perçus ou les services reçus.

Nation Anishnabe du Lac Simon

Notes complémentaires

31 mars 2023

2. Méthodes comptables (suite)

Constatation des produits et revenus reportés (suite)

Les produits tirés d'un immeuble locatif sont constatés lorsqu'un locataire commence à occuper cet immeuble, que le loyer doit être payé et que l'état définitif du coût des immobilisations corporelles a été approuvé par la Société canadienne d'hypothèques et de logement (SCHL) pour les conventions de l'article 95. La Première Nation conserve tous les avantages et risques inhérents à la propriété de ses immeubles locatifs et, par conséquent, comptabilise les baux qu'elle conclut avec ses locataires à titre de contrats de location-exploitation.

Les surplus inutilisés à réinvestir représentent les montants non dépensés relativement au financement provenant de S.A.C. à titre de contribution globale.

Partenariat

Le partenariat avec la Société des établissements de plein air du Québec (SÉPAQ) pour les châlets Modik est comptabilisé selon la méthode de la consolidation proportionnelle, sur la base de la part de la Première Nation dans le partenariat.

Utilisation d'estimations

Dans le cadre de la préparation des états financiers consolidés, conformément aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public, la direction doit établir des estimations et des hypothèses qui ont une incidence sur les montants des actifs et des passifs présentés et sur la présentation des actifs et des passifs éventuels à la date des états financiers consolidés, ainsi que sur les montants des produits et des charges constatés au cours de la période visée par les états financiers consolidés. Parmi les principales composantes des états financiers consolidés exigeant de la direction qu'elle établisse des estimations figurent la provision pour mauvaises créances à l'égard des débiteurs, la durée de vie utile des immobilisations corporelles, les revenus reportés, les surplus inutilisés à réinvestir et les passifs dans le cadre des éventualités juridiques. Les résultats réels pourraient varier par rapport à ces estimations.

3. Redressement de l'exercice antérieur

Au cours de l'exercice, la Première Nation a procédé au redressement de ses états financiers pour l'exercice terminé le 31 mars 2022 afin de retraitier un montant qui avait été incorrectement inscrit aux revenus dans les exercices antérieurs et qui figurait aux subventions à recevoir au 31 mars 2022 pour un montant de 873 000 \$. Afin d'annuler le revenu ainsi que la subvention à recevoir, les soldes d'ouverture ainsi que les débiteurs de l'exercice terminé le 31 mars 2022 ont été ajustés.

Par conséquent, ces ajustements ont eu l'incidence suivante :

	2022 Avant redressement \$	Redressement \$	2022 Données retraitées \$
<i>État des surplus cumulés</i>			
Surplus cumulés au début de l'exercice	60 484 824	(873 000)	59 611 824
<i>État de la situation financière</i>			
Actifs financiers	37 348 384	(873 000)	36 475 384
Passifs	37 937 392	—	37 937 392
Dette nette	(589 008)	(873 000)	(1 462 008)
Actifs non financiers	65 924 531	—	65 924 531
Surplus cumulés à la fin de l'exercice	65 335 523	(873 000)	64 462 523

Nation Anishnabe du Lac Simon

Notes complémentaires

31 mars 2023

4. Encaisse et dépôts assujettis à des restrictions

	2023 \$	2022 \$
Fonds de réserve de remplacement – Article 95	924 766	775 725
Surplus en fiducie	35 402	32 542
	960 168	808 267

En vertu de l'accord avec la SCHL, un montant annuel par logement doit être placé pour la réserve de remplacement dans un compte de banque distinct et/ou investi uniquement dans des comptes ou instruments assurés par la Société d'assurance-dépôts du Canada ou placé de toute autre façon que la SCHL peut approuver de temps à autre. Toute utilisation des fonds du compte doit être approuvée par la SCHL. Les retraits sont imputés à l'intérêt d'abord, puis au capital. La Première Nation n'a pas placé un montant suffisant tel que requis. Cependant, elle a signé une entente de paiement sur cinq (5) ans afin de renflouer cette réserve. Au 31 mars 2023, le montant ainsi placé aurait dû s'élever à 1 873 566 \$ (1 723 566 \$ en 2022).

5. Débiteurs

	2023 \$	2022 \$
		<i>Redressé – note 3</i>
À recevoir de la C.S.S.S.P.N.Q.L	288 953	147 927
À recevoir de la SCHL	10 469	49 999
À recevoir de S.A.C.	11 087 719	7 369 211
À recevoir du C.D.R.H.P.N.Q.	39 777	64 065
À recevoir du Conseil en Éducation des Premières Nations	451 871	853 961
À recevoir du ministère de la Sécurité publique du Québec	4 994 701	1 524 333
À recevoir de la Société de crédit commercial autochtone	55 025	55 025
À recevoir du ministère des Forêts, de la Faune et des Parcs	445 573	783 964
À recevoir du Secrétariat aux affaires autochtones	325 000	—
Autres subventions à recevoir	447 960	206 429
Taxes à recevoir – Gouvernement du Canada	395 589	392 012
Taxes à recevoir – Gouvernement du Québec	1 280 248	926 610
Loyers à recevoir	3 305 440	2 918 639
Avances à des employés	189 186	178 965
Autres comptes à recevoir	1 216 468	1 046 398
	24 533 979	16 517 538
Provision pour mauvaises créances	(3 718 265)	(3 127 771)
	20 815 714	13 389 767

Nation Anishnabe du Lac Simon

Notes complémentaires

31 mars 2023

6. Placements

	2023 \$	2022 \$
320 parts sociales privilégiées de la Coopérative de Solidarité Wabak à 1 000 \$ chacune	320 000	320 000
Provision pour pertes sur le placement en parts sociales	(70 000)	(70 000)
	250 000	250 000

7. Immobilisations corporelles

	Coût \$	Amortissement cumulé \$	Valeur comptable nette \$	2022 Valeur comptable nette \$
Biens utilisés dans l'exploitation				
Aménagement de terrains	61 210	10 712	50 498	220 181
Aménagement sportif et récréatif	559 957	399 527	160 430	191 480
Bâtiments communautaires	38 190 311	7 709 835	30 480 476	25 436 667
Maisons résidentielles	39 721 765	16 201 446	23 520 319	20 595 930
Matériel roulant	4 807 722	3 488 427	1 213 519	1 245 730
Mobilier et équipement	9 002 813	5 342 216	3 615 597	3 366 060
Réseau routier	20 062 192	4 760 182	15 302 010	12 422 798
Matériel informatique	1 135	1 135	—	—
Mobilier de bureau	17 257	17 257	—	—
Systèmes sanitaires	5 011 992	2 483 985	2 783 247	2 100 978
	117 436 354	40 414 722	77 126 096	65 579 825
Biens loués en vertu de contrats de location-acquisition				
Matériel roulant	297 877	233 407	74 470	104 258
	102 505 574	40 638 129	77 200 566	65 684 082

8. Emprunt bancaire

L'emprunt bancaire, au taux préférentiel majoré de 1,50 %, disponible jusqu'à concurrence de 600 000 \$, est garanti par une hypothèque mobilière sur l'universalité des biens et est renouvelable annuellement. Au 31 mars 2023, un montant de nil \$ est utilisé (6 952 \$ en 2022).

En date de fin d'exercice, le taux préférentiel est de 6,7 % (2,70 % en 2022).

Nation Anishnabe du Lac Simon

Notes complémentaires

31 mars 2023

9. Revenus reportés

	Annexes	2023 \$	2022 \$
1022 – Fonds d'initiatives autochtones soutien consultation	10.2	184 382	456 646
1023 – Immobilisations	11.1	—	219 508
1030 – Formation des pompiers	5.4	29 190	29 360
1049 – Initiative aménagement des terres 16-17	5.5	—	23 708
1051 - Minosewin / Violence conjuguale	8.1	54 708	—
1073 – Avenir des enfants	3.2	—	27 008
1078 – Round dance	1.8	—	3 385
1110 – Projet pilote gouvernance DPI	1.13	—	322 265
1130 – Négociation Era North American Lithium	1.15	44 817	130 853
1131 – Planification de l'aménagement des terres (référendum)	1.16	—	16 918
1138 – Entente-cadre SAA	1.21	—	19 433
1142 – Pandémie	1.23	89 226	—
1146 – Sécurité du périmètre	1.24	94 102	9 829
1155 – Justice communautaire	1.25	40 346	—
1163 – Table négociation akasaba-agnico eagle	1.30	99 330	—
1216 - Étude de faisabilité - projet construction maison d'hébergement	9.2	40 000	—
1217 - Renforcement des capacités en gestion des urgences	1.34	35 400	—
1245 – Voyage Walt Disney	1.37	—	63 667
1250 – Projet levée de fonds finissants	3.4	—	5 184
1310 – MFFP Québec 18/19 (Usine de bois)	10.6	—	3 590
1314 - Projet de sensibilisation environnementale	10.8	251 347	—
1320 – ECCC Caribous – Entente 18-23 Fédéral	10.9	472 943	430 202
1324 – Gazoduc étude	10.10	8 022	8 196
1325 – Étude environnementale Wasamac	10.11	105 318	105 318
1326 – Initiative de foresterie autochtone IFA Mycosylvic	10.12	—	21 684
1328 – Développement de zone ZFFR Étude de mise à jour	10.13	—	3 663
1330 – Améliorer la résilience des écosystèmes de la zone	10.15	238 923	
1665 - Agrandissement de terrain	9.3	50 000	—
2072 – Initiative de stages en habitation	5.12	50 835	20 205
2079 – Rénovation ventilation système de santé	4.3	9 069	120 419
2416 – Formation Interal	5.14	11 664	16 464
2417 – Formation Excel	5.15	—	569
2418 – Formation plombier	5.16	34 217	27 301
2419 – Formation santé-sécurité	5.17	—	590
2422 – Réfection rue Amikwich	5.19	—	1 288 864
2425 – Réfection phase 3	5.20	3 799 889	—
2426 – Formation locataires	3.5	25 583	—
2428 – Cadastrage vieux lots	9.12	150 482	—
2501 – Pru-programme rénovation urgence – schl	9.13	26 664	—
3021 – Étude de faisabilité eau potable	5.22	—	393 661
3022 – Lotissement phase 2	5.23	—	255 745
3023 – Gazoduc	1.38	7 287	7 676
3043 – Rénovation 60 unités	5.24	—	—
3047 - Construction 15 chalets SCHL	5.26	—	—
3050 – Construction poste de police – Après approbation	5.27	—	446 316
3051 – Installation gicleurs MDA	4.4	594 525	272 0

Nation Anishnabe du Lac Simon

Notes complémentaires

31 mars 2023

9. Revenus reportés (suite)

3053 – Eaux usées	5.28	—	2 034 985
3055 – Maison incendiée 156 Amikwiche	9.15	24 147	25 291
3057 – Infrastructures communautaires (G.M.R)	5.29	—	98 836
3059 – Rénovation 10 unités	9.19	46 328	—
3067 – Combler lacune infrastructure	9.20	15 000	—
3080 – Sec publique Canada infrastructure	8.4	322 511	—
3101 - Lampadaire	5.30	24 675	—
4004 – Projets étudiants C.E.P.N.	3.7	—	12 731
4026 – Éducation Spéciale C.E.P.N.	3.15	—	195 400
4030 – Nouveaux sentiers en éducation.	3.17	—	5 647
4031 – Camp été sciences C.E.P.N	3.18	10 774	11 826
4038 – Programme formation axée emploi (service traiteur)	3.19	—	18 813
4042 – Programme de partenariats en éducation	3.20	40 562	57 253
4051 – Programme de réussite scolaire – Amikobi	3.22	—	105 142
4053 – Mesure Lire pour apprendre	3.23	—	82 526
4059 – Programme initiative d'éducation par le territoire	3.26	11 067	—
4075 - Agrandissement école primaire 2016-2017	11.6	129 727	
4081 – Programme d'innovation en éducation	3.27	21 686	17 634
4085 – Covid scolaire	3.29	—	4 982
4086 – Programme de soutien au sport	3.30	—	14 120
4087 – Anishnabemowin – Langue et culture	3.31	57 429	65 835
4088 – Soutien des activités des jeunes 4-8 ans	3.32	79 722	108 509
4092 – Élaboration boîte à outils langue anishnabe	3.33	20 000	20 000
4094 – Projet adaptation scolaire – Denis Therrien	3.34	6 230	8 812
4096 - Club des petits déjeuners	3.36	251 160	—
4097 - implantation/expansion enseignement primaire/sec	3.37	209 834	—
5019 - Violence familiale	4.17	81 406	—
5039 – Principe de Jordan	4.27	18 302	65 881
5041 - Santé mentale - guérisseurs traditionnels	4.29	19 316	—
5063 – Infection respiratoire – Tuberculose NZ19	4.33	—	6 574
5064 – Soins en établissement – Résidences aînés	4.34	—	59 934
5065 – Certification pour les aînés	4.35	—	14 126
5066 – Maison des aînés – Travaux	4.36	43 428	165 013
5075 – Réparation toit et agrandissement fenêtre salle INFO	4.41	16 835	16 835
5078 - Initiative sur les urgences liées aux maladies transmissibles	4.43	51 358	—
5082 – Construction d'un cabanon	11.8	—	5 813
5084 – Programme d'apprentissage et garde jeunes – AGJE	4.47	371 619	405 004
5086 – Dépenses en immobilisation santé	4.48	300 789	303 135
5089 – Projet Totem	4.50	—	3 715
5090 - Chalet de ressourcement	4.51	762 518	1 728 828
6009 – Support pré-emploi – Gestion des cas	6.3	127 442	79 306
6010 - Support pré-emploi - Développement des capacités	6.4	11 896	—
6011 – COVID-19	6.5	—	11 495
6015 – Allocation post secondaire Covid	6.6	279 440	69 055
6016 – Remboursement de la prestation spéciale Covid	6.7	—	(850)
6017 – Fonds spécial pour soutenir client aide au revenu	6.8	926 744	6637

Nation Anishnabe du Lac Simon

Notes complémentaires

31 mars 2023

9. Revenus reportés (suite)

6018 – Financement spécial aide au revenu Covid-19	6.9	143 733	144 648
2K - C.D.R.H.P.N.Q. - Fonds de revenus consolidés	2.1	3 256	33 659
3K - C.D.R.H.P.N.Q. - Fonds de revenus consolidés – Jeunesse	2.5	60 416	2 595
4K - C.D.R.H.P.N.Q. - Fonds d'assurance-emploi	2.6	147 855	9 937
500 - Admin PPC	2.10	163 903	—
		11 074 745	11 427 068

10. Surplus inutilisé à réinvestir

	Annexes	2023 \$	2022 \$
2K – C.D.R.H.P.N.Q. – Fonds de revenus consolidés	2.1	—	69 611
3K – C.D.R.H.P.N.Q. – Fonds de revenus consolidés – Jeunesse	2.5	—	46 321
6K – C.D.R.H.P.N.Q. – Programme connexion compétence	2.11	—	90 237
1017 – Régime de retraite des aînés	1.3	—	49 299
1062 – Service de première ligne	4.1	3 491 361	911 856
1132 – Initiative communautaire – Bien-être et juridiction	1.17	2 047 833	1 523 145
1314 – Sensibilisation environnementale	10.8	—	270 074
4001 – Programme d'aide préscolaire aux autochtones	4.5	—	249 427
4021 – Services d'enseignement élémentaire et secondaire	3.12	7 500 00	5 195 411
4023 – Programme Amélioration continue des écoles (ACE)	3.14	164 156	488 010
4026 - Éducation Spéciale C.E.P.N.	3.15	195 400	—
5001 – Santé mentale	4.6	1 498 128	1 018 055
5003 – Soins infirmier à domicile	4.7	1 119 675	1 133 731
5006 - Diabète	4.10	—	93 539
5008 - Prévention	4.12	—	2 997
5011 – Entretien Centre de Santé	4.13	—	49 668
5015 – Santé communautaire	4.15	—	95 133
5016 – IHRSA	4.16	22 315	20 431
5019 – Violence familiale	4.17	—	54 250
5020 – Nutrition pré natale	4.18	—	39 719
5025 – VIH - Sida	4.19	—	55 404
5027 – Urgences liées aux maladies transmises	4.20	480 080	480 080
5028 – Hygiène dentaire	4.21	20 956	—
5029 – Initiative syndrome alcoolisme foetal	4.22	—	73 442
5032 – Santé maternelle et infantile	4.25	—	163 237
5038 – Grandir ensemble	4.26	—	110 731
5040 - Résolution de pensionnats indiens	4.28	196 535	161 239
5041 – Santé mentale – guérisseurs traditionnel	4.29	—	13 624
5064 - Soins en établissement - Résidences pour aînés	4.34	1 543 444	—
5072 – Wigobisan	4.38	200 681	516 904
5073 – Mobilisation citoyenne des jeunes autochtones	4.39	18 627	18 627
5077 – Lutte contre le tabac	4.42	—	51 384
5079 – Technologie émergente (PIC)	4.44	—	40 889
5080 – Maison Pidabin	4.45	—	19 597
5091 – Service de représentation pour aider famille qui ont affaire avec le system protection enfants	4.52	523 833	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Notes complémentaires

31 mars 2023

10. Surplus inutilisé à réinvestir (suite)

5092 - Soutien élargi en santé aux traumatisme	4.53	246 706	—
5094 - Les Externats indiens	4.54	12 858	—
6001 – Assistance sociale	6.2	81 693	189 748
6006 – Support pré-emploi – Support aux clients	6.3	1 217 962	996 322
6010 – Support pré-emploi – Développement des capacités	6.5	—	7 660
		20 601 767	14 299 802

11. Dette à long terme

	2023 \$	2022 \$
Emprunts ayant trait aux diverses immobilisations corporelles, garantis par S.A.C, par le Secrétariat aux affaires autochtones et par diverses immobilisations, remboursables par versements mensuels et semi-annuels de 435 \$ à 58 376 \$ et venant à échéance entre 2023 et 2030, incluant les intérêts aux taux de 4,37 % à 7,50 %	964 765	1 192 322
Emprunts ayant trait à l'habitation, garantis par S.A.C., remboursables par versements mensuels de 581 \$ à 5 593\$ et venant à échéance entre 2023 et 2047, incluant les intérêts calculés aux taux de 0,68 % à 5,25 %	6 919 937	5 814 606
Emprunt, 5,5 %, remboursable jusqu'en juin 2022 par versements semestriels de 27 778 \$, incluant les intérêts	—	27 096
Emprunt, sans intérêt, entièrement remboursable en date du 1 novembre 2029, pour un montant total de 100 000 \$, avant intérêts. Les intérêts seront dû à partir de cette date à un taux équivalent aux taux directeur de la banque Nationale du Canada, plus 4,00 %	59 354	54 832
Contribution, sans intérêt, remboursable par 60 versements de 5 000 \$ (b)	285 000	300 000
Emprunt, 7,50 %, garanti par le CNALS et une hypothèque immobilière de premier rang sur les terres et le bâtiment de la station d'essence, remboursable par 180 versements mensuels de 4 635 \$ incluant les intérêts (c) (d)	444 916	466 279
Emprunt, sans intérêt, remboursable par versements mensuels selon un facteur prédéterminé (e)	72 430	78 960
Emprunt, sans intérêt et sans calendrier prévu de remboursement (e)	105 000	105 000
Emprunt, 7,50 %, garanti par le CNALS, remboursable jusqu'en septembre 2024 par versements mensuels de 2 104 \$, incluant les intérêts	35 720	57 393
Emprunts SOCCA (Transport Wabak)	20 000	30 000
	8 907 122	8 126 488
Tranche à court terme	911 918	804 089
	7 995 204	7 322 399

Nation Anishnabe du Lac Simon

Notes complémentaires

31 mars 2023

11. Dette à long terme (suite)

- (a) Le remboursement final a été effectué au courant de l'exercice. En date de fin d'exercice, le taux préférentiel était de 6,7 % (2,70 % en 2022).
- (b) Le remboursement de la contribution débutera 36 mois après la fin du projet de station d'essence. Le projet a été achevé en date du 21 juin 2021. Le remboursement commencera en date du 21 juin 2024.
- (c) L'emprunt était remboursable à partir du 30e jour suivant le dernier déboursé ou au plus tard six mois après le dernier déboursé. En juin 2021, un montant de 250 000 \$ a été encaissé ce qui a conclu le financement. Les remboursements de l'emprunt ont débuté en juillet 2021.
- (d) Certains ratios financiers minimaux sont exigés par les créanciers pour ces emprunts. Au 31 mars 2023, ces ratios sont respectés.
- (e) Les remboursements de capital exigibles sont calculés en fonction des achats d'essence de la station d'essence, à raison d'un facteur de 0,009 \$ par litre acheté. Comme le volume d'achat du prochain exercice est difficile à estimer, aucune portion de cet emprunt n'a été incluse dans la tranche échéant à moins d'un an.

Les versements de capital de la dette à long terme requis au cours des cinq prochains exercices sont les suivants :

	Dette à long terme	\$
2024	911 918	
2025	854 694	
2026	859 201	
2027	549 273	
2028 et suivantes	<u>5 732 036</u>	
	<u>8 907 122</u>	

Nation Anishnabe du Lac Simon

Notes complémentaires

31 mars 2023

12. Surplus courant, revenus reportés et surplus cumulé non affecté

Le surplus courant ainsi que les revenus reportés, tels que présentés en date du 31 mars 2023, ne tiennent pas compte des redressements possibles à la suite de la revue et de l'analyse des états financiers consolidés par S.A.C., S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé), Conseil en Éducation des Premières Nations (CEPN) et par la SCHL. Tout ajustement résultant de ces analyses sera inscrit dans l'année en cours.

Au cours de l'exercice, des lettres de revues ont été émises et ajustées via les états financiers consolidés courants par l'ajustement des revenus reportés. Les états financiers consolidés comprennent des surplus (déficits) pour refléter les lettres de revue qui sont présentées comme suit :

	2022 \$
1017 - Régime de retraite des aînés	(28 686)
1030 - Formation des pompiers	(1 560)
1132 - Initiative communautaire – Bien-être et juridiction	822 833
1146 - Sécurité du périmètre	84 273
2422 - Réfection rue Amikwiche	1 263 834
2422 - Réfection rue Amikwiche	25 030
3021 - Étude de faisabilité eau potable	393 661
3053 - Eaux usée	(206 081)
3057 - Infrastructure communautaires (G.M.R.)	(18 073)
4085 - Covid scolaire	(4 982)
5064 - Soins en établissement - Résidences pour aînés	(62 675)
5066 - Maison des aînés - Travaux	(43 428)
6015 - Allocation post secondaire Covid	(69 055)
	<hr/> <u>2 184 852</u>

13. Renseignements complémentaires à l'état consolidé des flux de trésorerie

	2023 \$	2022 \$
<i>Variation des éléments hors caisse du fonds de roulement d'exploitation</i>		
Débiteurs	(7 581 693)	(1 769 504)
Stocks	8 830	(24 016)
Frais payés d'avance	(268 511)	7 582
Créditeurs et charges à payer	3 362 684	(244 437)
Revenus reportés	(352 323)	65 879
Surplus inutilisés à réinvestir	6 301 965	6 438 017
Autres revenus reportés	—	(41 003)
Autres éléments d'exploitation	—	(266 888)
Montant dû au CPE Takinagan	<u>(132 374)</u>	(132 374)
	<u>(1 603 056)</u>	4 033 256

Nation Anishnabe du Lac Simon

Notes complémentaires

31 mars 2023

14 Avantages de retraite

La Première Nation maintient un régime de retraite à prestations définies pour l'ensemble de ses employés. Le régime est administré par le RBA. Les contributions pour les autochtones sont de 8,5 % (6,8 % dans le cas des non autochtones) de la masse salariale brute auxquelles l'employeur contribue pour 1,82 fois ce pourcentage. Enfin, pour les autochtones membres du service de police, les contributions sont de 9,5 % (8,0 % dans le cas des non autochtones) de la masse salariale brute auxquelles l'employeur contribue pour deux fois ce pourcentage.

La charge des avantages de retraite de l'exercice est de 1 490 782 \$ (1 288 415 \$ en 2022).

15. Partenariat - Chalets Modik

La Corporation de développement économique Wabak Pimadizi s'est engagée dans un partenariat avec un organisme gouvernemental. Elle participe à 48 % des revenus et dépenses d'un projet d'exploitation de chalets de villégiature. La proportion des revenus et dépenses en lien avec ce partenariat inclus dans les états financiers consolidés est présentée à l'annexe 169. Pour ce qui est des actifs, une immobilisation corporelle d'un coût de 450 000 \$ (450 000 \$ en 2022) ayant un amortissement cumulé de 127 730 \$ (110 996 \$ en 2022) figure dans les bâtiments communautaires à la note 6.

Pour ce qui est des passifs, une dette à long terme de 57 519 \$ (63 762 \$ en 2022) est incluse à la note 10 à titre d'emprunts ayant trait aux diverses immobilisations corporelles, avec une tranche à court terme de 6 711 \$ (6 243 \$ en 2022).

Un montant de 11 272 \$ est à recevoir relativement à ce partenariat au 31 mars 2023 (7 903 \$ en 2022).

16. Obligations contractuelles

- a) Par l'intermédiaire de son unique actionnaire, soit la Corporation de développement économique Wabak Pimadizi, la station-service de Lac Simon s'est engagée dans une convention d'approvisionnement de bannière pour l'achat de ses stocks de dépanneur auprès d'un fournisseur exclusif. Ce contrat d'une durée de sept (7) ans viendra à échéance en novembre 2026.
- b) Par l'intermédiaire de son unique actionnaire, soit la Corporation de développement économique Wabak Pimadizi, la station-service de Lac Simon s'est engagée dans un contrat d'approvisionnement pour l'achat de ses stocks d'essence auprès d'un fournisseur exclusif. Ce contrat d'une durée de dix (10) ans viendra à échéance en novembre 2029.
- c) Le Conseil s'est engagé dans un contrat auprès d'un entrepreneur pour la construction du nouveau poste de police pour 5 565 000 \$ ce contrat viendra à échéance en août 2024.
- d) Le Conseil s'est engagé dans un contrat auprès d'un entrepreneur pour la construction du complexe sportif pour 25 669 000 \$ sur une durée de 20 mois qui viendra à échéance en février 2025.

Nation Anishnabe du Lac Simon

Notes complémentaires

31 mars 2023

17. Passif éventuel

- a) Au cours de l'exercice terminé le 31 mars 2020, la Première Nation s'est portée garante d'une marge de crédit de 250 000 \$ contractée par la Coopérative de Solidarité Wabak auprès d'une institution financière, en plus de se porter garante de stocks d'un montant de 100 000 \$ auprès d'un franchiseur.
- b) Au 31 mars 2023, la Première Nation et la Corporation de développement économique Wabak Pimadizi détiennent des avances et comptes à recevoir de 419 881 \$ (141 573 \$ en 2022) pour lequel 278 308 \$ a été provisionné (montant nul en 2022) ainsi que des parts sociales de la Coopérative de Solidarité Wabak de 250 000 \$ (réduction faite d'une provision pour pertes de 70 000 \$ comptabilisée dans la Corporation de développement économique Wabak Pimadizi). Ces montants pourraient ne pas être entièrement recouvrés du fait que l'hypothèse de la continuité d'exploitation est remise en doute dans les états financiers examinés de la Coopérative de Solidarité Wabak depuis plusieurs exercices.

Toute perte pour ces éventualités, dont le montant ne peut présentement être déterminé, serait imputée aux résultats de l'exercice alors en cours.

18. Budgets

Les budgets ne figurent pas aux états financiers consolidés, malgré le fait qu'ils ont été acceptés par S.A.C. lors du processus budgétaire 2022-2023. La Première Nation a déterminé qu'il n'était pas pertinent et efficient pour elle de les présenter.

19. Instruments financiers

Risque de juste valeur

Les justes valeurs de l'encaisse et dépôts assujettis à des restrictions, des débiteurs, des avances et placements, des crébiteurs et charges à payer, des contributions à rembourser, des dettes à court terme et du montant dû au CPE Takinagan correspondent approximativement à leur valeur comptable en raison de leur échéance à court terme.

Risque de crédit

La Première Nation consent du crédit à ses locataires dans le cours normal de ses activités. Elle effectue, de façon continue, des évaluations de crédit à l'égard de ses clients et maintien des provisions pour pertes potentielles sur créances.

Risque de taux d'intérêt

La majorité des dettes à long terme sont à taux fixes. Par conséquent, le risque de taux d'intérêt n'est pas significatif. Toutefois, la juste valeur et les taux pourraient varier en raison des changements de taux d'intérêt sur le marché.

20. Chiffres comparatifs

Pour fins de comparaison avec celles de l'exercice courant, certaines données de l'exercice précédent ont été reclassées.

Nation Anishnabe du Lac Simon

Notes complémentaires

31 mars 2023

21. Dépenses par objet

	2023 \$	2022 \$
Salaires et charges sociales	19 778 780	20 079 527
Activités	89 046	113 533
Alimentation	958 857	499 487
Allocations aux étudiants	92 194	53 495
Allocations post secondaire	312 442	413 785
Amortissement des immobilisations corporelles	3 881 139	3 408 798
Assurances	536 346	466 503
Besoins essentiels	3 389 595	2 874 016
Besoins particuliers	435 058	189 596
Carburant	290 694	418 631
Commandites et dons	39 158	150 465
Contrats	1 198 370	1 126 454
Contributions	278 317	418 595
Coût de transport	382 880	209 423
Énergie	452 225	491 425
Entretien et réparations	554 778	804 605
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme	181 177	114 175
Frais d'administration	1 876 800	2 236 260
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	683 546	1 048 945
Frais de déplacement	860 631	331 287
Frais divers	574 221	309 666
Fournitures médicales	13 975	5 958
Honoraires de consultants	69 706	196 775
Honoraires professionnels	2 708 509	2 002 570
Intérêts sur la dette à long terme	254 277	232 893
Location	395 544	413 556
Matériel	1 078 429	1 028 663
Mauvaises créances	868 298	851 714
Papeterie et fournitures de bureau	191 061	218 917
Publicité et promotion	12 280	14 336
Services municipaux	245 055	226 703
Télécommunications	293 345	304 720
Transfert au RBA	284 219	75 449
Transfert de fond interne en dépense	—	304 506
Taxes, licences et permis	5 613	6 274
Coûts de vente	10 604 761	7 477 360
Autres dépenses non capitalisables	423 151	74 084
	54 294 477	49 193 149

Nation Anishnabe du Lac Simon

Notes complémentaires

31 mars 2023

22. Information sectorielle

	Administration		Développement des ressources humaines	
	2023	2022	2023	2022
	\$	\$	\$	\$
Revenus :				
Transferts gouvernement fédéral	1 863 297	2 423 039	—	—
Transferts gouvernement provincial	66 000	1 000	608 761	903 402
Autres revenus	3 275 524	3 861 712	—	—
Total revenus	5 204 821	6 285 751	608 761	903 402
Dépenses :				
Salaires et avantages sociaux	1 678 601	2 676 678	310 732	503 299
Amortissement	121 720	101 729	1 661	1 661
Autres dépenses	4 391 260	2 499 170	298 028	400 103
Total dépenses	6 191 582	5 277 577	610 421	905 063
Surplus (déficit) annuel	986 760	1 008 174	(1 660)	(1 661)
Éducation		Santé		
2023	2022	2023	2022	
\$	\$	\$	\$	
Revenus :				
Transferts gouvernement fédéral	16 298 348	7 617 447	7 659 796	5 987 149
Transferts gouvernement provincial	1 702 771	3 825 101	63 987	135 797
Autres revenus	73 073	78 797	48 826	82 626
Total revenus	18 074 192	11 521 344	7 772 609	6 205 572
Dépenses :				
Salaires et avantages sociaux	8 558 890	8 072 691	3 642 859	3 697 154
Amortissement	924 023	903 719	247 046	196 519
Autres dépenses	4 473 478	3 165 981	3 576 981	2 161 587
Total dépenses	13 956 390	12 142 391	7 466 886	6 055 260
Surplus (déficit) annuel	4 117 801	(621 047)	305 723	150 312
Travaux publics		Assistance sociale		
2023	2022	2023	2022	
\$	\$	\$	\$	
Revenus :				
Transferts gouvernement fédéral	10 626 302	6 415 967	5 045 350	3 986 365
Transferts gouvernement provincial	1 176 825	—	—	549 335
Autres revenus	406 638	585 690	—	—
Total revenus	12 209 766	7 001 657	5 045 350	4 535 700
Dépenses :				
Salaires et avantages sociaux	1 030 361	954 221	220 801	163 804
Amortissement	1 064 139	854 967	3 048	3 048
Autres dépenses	10 531 599	2 108 770	4 713 847	3 939 355
Total dépenses	12 626 099	3 917 958	4 937 695	4 106 207
Surplus (déficit) annuel	(416 334)	3 083 699	107 654	429 493

Nation Anishnabe du Lac Simon

Notes complémentaires

31 mars 2023

22. Information sectorielle (suite)

	Développement économique		Sécurité publique	
	2023	2022	2023	2022
	\$	\$	\$	\$
Revenus :				
Transferts gouvernement fédéral	867 707	946 097	1 518 156	1 521 070
Transferts gouvernement provincial	—	—	1 535 342	1 377 818
Autres revenus	12 087 190	8 619 759	—	—
Total revenus	12 954 897	9 565 856	3 053 498	2 898 888
Dépenses :				
Salaires et avantages sociaux	590 794	595 310	2 535 237	2 487 104
Amortissement	187 146	199 561	229 137	178 447
Autres dépenses	11 837 254	8 593 859	599 073	429 881
Total dépenses	12 615 194	9 388 730	3 363 447	3 095 431
Surplus (déficit) annuel	339 703	177 135	(309 949)	(196 543)
Habitation		Ressources naturelles		
2023	2022	2023	2022	
\$	\$	\$	\$	
Revenus :				
Transferts gouvernement fédéral	1 919 136	1 602 948	905 680	417 783
Transferts gouvernement provincial	—	—	286 795	291 000
Autres revenus	1 739 050	1 791 070	144 340	466 896
Total revenus	3 658 186	3 394 018	1 336 814	1 175 679
Dépenses :				
Salaires et avantages sociaux	1 306 371	590 310	525 590	357 845
Amortissement	1 090 287	973 147	—	—
Autres dépenses	5 016 726	1 401 945	858 191	779 400
Total dépenses	7 413 384	2 965 699	1 383 781	1 137 244
Surplus (déficit) annuel	(3 755 198)	428 319	(46 966)	38 435
Immobilisations		Total		
2023	2022	2023	2022	
\$	\$	\$	\$	
Revenus :				
Transferts gouvernement fédéral	1 724 851	529 505	48 428 623	31 442 195
Transferts gouvernement provincial	—	—	5 440 481	7 130 486
Autres revenus	—	26 476	1 774 641	15 471 167
Total revenus	1 724 851	555 981	71 643 745	54 043 848
Dépenses :				
Salaires et avantages sociaux	6 188	26 626	20 406 424	20 079 527
Amortissement	—	—	3 868 207	3 408 798
Autres dépenses	400 986	174 962	46 697 423	25 704 824
Total dépenses	407 174	201 588	70 972 054	49 193 149
Surplus (déficit) annuel	1 317 677	354 393	671 691	4 850 699

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

État des revenus et des dépenses - Secteur Administration - Annexe 1

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	778 361	806 975
S.A.C. - Contribution globale	759 060	752 886
S.A.C. - Contribution souple	517 389	1 117 460
C.S.S.S.P.N.Q.L.	—	1 000
Contribution des usagers	78 640	67 886
Inscriptions et commandites	93 504	93 320
Mine Canadian Malartic	562 500	562 500
Ministère de la justice du Canada	7 500	—
Ministère de la justice du Québec	66 000	—
Agnico Eagle Mines Limited	122 500	—
Revenus d'administration	1 876 800	2 233 363
Revenus divers	7 229	860 130
Revenus d'intérêts	300 064	36 768
Secrétariat aux affaires autochtones	112 899	112 899
Vente de biens et services	232 986	7 140
Autres revenus	1 300	—
Transferts entre projets	268 033	(872 712)
	5 784 766	5 779 615

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

État des revenus et des dépenses - Secteur Administration - Annexe 1

	2023	2022
	\$	\$
Dépenses		
Salaires et charges sociales	1 678 601	2 676 678
Acquisition d'immobilisations corporelles	—	340 214
Activités	26 710	34 182
Alimentation	210 877	46 794
Amortissement des immobilisations corporelles	121 720	101 729
Assurances	54 834	51 265
Besoins particuliers	1 247	792
Carburant	10 445	33 745
Commandites et dons	47 382	59 418
Contrats	361 763	41 011
Contributions	—	220 309
Coût de transport	57 952	1 697
Énergie	38 545	45 028
Entretien et réparations	247 530	25 042
Fournitures médicales	—	1 799
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme	46 300	269
Frais d'administration	33 630	160 256
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	95 594	283 057
Honoraires de consultants	7 410	10 722
Frais de déplacement	319 230	116 343
Mauvaises créances	584 886	385 337
Frais divers	190 975	85 537
Honoraires professionnels	1 429 986	466 839
Location	36 286	23 136
Matériel	89 465	129 317
Papeterie et fournitures de bureau	40 128	47 370
Publicité et promotion	725	3 345
Remboursements sur emprunts capital et intérêts	165 182	165 182
Services municipaux	1 299	2 598
Télécommunications	27 753	44 858
Transfert au RBA	264 822	134 418
Besoins essentiels	306	489
Transfert de fond interne en dépense	—	1 880
	6 191 582	5 740 657
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(406 816)	38 958
Surplus à réinvestir à la prochaine période	(2 047 833)	(1 572 444)
Surplus inutilisés de la période précédente	1 572 444	1 227 911
Revenus reportés de la période précédente	574 026	1 404 082
Revenus reportés à la prochaine période	(410 548)	(574 026)
Surplus (déficit) courant	(718 727)	524 481

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1015 - Soutien des bandes - Annexe 1.1

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - Contribution globale	744 310	738 256
C.S.S.S.P.N.Q.L.	—	1 000
Contribution des usagers	39 832	18 000
Inscriptions et commandites	—	2 000
Ministère de la Justice du Québec	500	—
Revenus d'administration	1 876 800	2 233 363
Revenus divers	—	384 985
Revenus d'intérêts	300 064	36 768
Autres revenus	1 300	—
Transferts entre projets	(950 694)	(1 577 488)
	2 012 112	1 836 884
Dépenses		
Salaires et charges sociales	926 900	771 940
Activités	1 320	9 111
Alimentation	15 991	3 521
Assurances	48 631	45 076
Besoins particuliers	1 247	792
Carburant	3 614	4 406
Commandites et dons	10 419	54 220
Contrats	33 843	10 947
Contributions	—	220 309
Coût de transport	(38)	—
Énergie	15 475	13 393
Entretien et réparations	175 440	9 608
Frais d'administration	1 404	57 695
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme	45 826	—
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	14 643	36 416
Honoraires de consultants	330	787
Frais de déplacement	49 261	16 565
Frais divers	13 402	40 503
Inscriptions et commandites	647	—
Mauvaises créances	584 886	385 337
Location	5 961	5 465
Honoraires professionnels	252 056	140 445
Matériel	12 104	1 504
Papeterie et fournitures de bureau	22 269	17 763
Publicité et promotion	400	1 645
Services municipaux	1 299	1 299
Télécommunications	20 329	30 301
Transfert au RBA	(1 611)	(12 940)
Virement bancaire	—	(7 627)
	2 256 049	1 858 481
Surplus (déficit) courant	(243 937)	(21 597)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1015 - Soutien des bandes - Annexe 1.1

Annexes	2023		2022
	\$	\$	\$
Transfert de (à) :			
1026 - Politique (Budget Conseil)	1,5	(536 138)	(451 932)
1139 - Complexe sportif Lac Simon	1,22	(403 499)	—
1155- Justice communautaire	1,25	(24 300)	—
1096 - Services informatiques	1,10	(146 079)	(177 740)
1329 - Programme d'aide aux occupants du territoire Anis	10,14	(2 408)	—
4001 - Programme d'aide préscolaire aux autochtones	4.5	161 730	—
3054 - Construction 8 unité Abitibi Électrique	9,9	—	(947 816)
		(950 694)	(1 577 488)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1016 - Avantages sociaux des bandes - Annexe 1.2

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	35 564	34 894
	35 564	34 894
Dépenses		
Transfert au RBA	35 564	34 894
	35 564	34 894
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1017 - Régime de retraite des aînés - Annexe 1.3

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	210 256	206 133
	210 256	206 133
Dépenses		
Salaires et charges sociales	—	93 669
Transfert au RBA	230 869	112 464
	230 869	206 133
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(20 613)	—
Surplus à réinvestir à la prochaine période	—	(49 299)
Surplus inutilisés de la période précédente	49 299	49 299
Surplus (déficit) courant	28 686	—

Le surplus est généré par l'ajustement effectué suite à la lettre d'analyse de la SAC

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1019 - Développement des capacités de gouvernance - Ressources humaines - Annexe 1

	2023	2022
	Annexes	\$
Revenus		
Transferts entre projets	—	(10 996)
	—	(10 996)
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	—	(10 996)
Revenus reportés de la période précédente	—	10 996
Surplus (déficit) courant	—	—
Transfert de (à):		
1110 - Projet pilote gouvernance DPI	1,13	—
		(10 996)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1026 - Politique (Budget Conseil) - Annexe 1.5

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Contribution des usagers	—	300
Transferts entre projets	536 138	451 932
	536 138	452 232
Dépenses		
Location	915	150
Salaires et charges sociales	414 999	391 142
Activités	1 533	—
Alimentation	3 479	6
Besoins essentiels	306	—
Carburant	2 752	156
Commandites et dons	2 324	130
Coût de transport	495	—
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme	471	269
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	11 110	2 954
Frais divers	448	2 394
Honoraires de consultants	—	286
Honoraires professionnels	20 901	19 007
Inscriptions et commandites	325	—
Matériel	3 186	2 826
Publicité et promotion	225	650
Télécommunications	4 180	6 342
Entretien et réparations	149	4 655
Frais de déplacement	68 341	21 266
	536 138	452 232
Surplus (déficit) courant	—	—
Transfert de (à):		
1015 - Soutien des bandes	1,1	536 138
		451 932

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1069 - Location salle communautaire - Annexe 1.6

	2023	2022
	\$	\$
Revenus		
Revenus divers	3 804	—
Secrétariat aux affaires autochtones	112 899	112 899
	116 703	112 899
Dépenses		
Remboursements sur emprunts capital et intérêts	112 899	112 899
Surplus (déficit) courant	112 899	112 899
	3 804	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1071 - Tournoi annuel de golf (Takwagin) - Annexe 1.7

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Inscriptions et commandites	35 680	32 260
Contribution des usagers	—	750
Vente de biens et services	—	2 520
	35 680	35 530
Dépenses		
Activités	18 437	20 070
Carburant	44	150
Frais divers	4 741	—
Commandites et dons	5 044	1 900
Frais de déplacement	778	2 823
Commandites et dons	500	1 390
Papeterie et fournitures de bureau	—	2 772
Matériel	12 800	8 406
	42 344	37 511
Surplus (déficit) courant	(6 664)	(1 981)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1078 - Round dance - Annexe 1.8

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Inscriptions et commandites	5 500	4 900
Revenus divers	—	1 355
	5 500	6 255
Dépenses		
Alimentation	370	—
Carburant	377	—
Frais de déplacement	17 711	2 870
Honoraires professionnels	3 000	—
Matériel	296	—
	21 755	2 870
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(16 255)	3 385
Revenus reportés de la période précédente	3 385	—
Revenus reportés à la prochaine période	—	(3 385)
Surplus (déficit) courant	(12 869)	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1084 - Percepteur Anishnabe - Annexe 1.9

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Contribution des usagers	37 183	28 026
Transferts entre projets	23 261	—
	60 445	28 026
Dépenses		
Salaires et charges sociales	39 767	29 276
Télécommunications	—	330
Frais divers	294	—
Carburant	461	856
	40 522	30 462
Surplus (déficit) courant	19 922	(2 436)
Transfert de (à):		
1023 - Immobilisations	11,1	—
	23 261	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1096 - Services informatiques - Annexe 1.10

	Annexes	2023	2022
		\$	\$
Revenus			
Transferts entre projets		146 079	177 740
		146 079	177 740
Dépenses			
Salaires et charges sociales		138 122	163 997
Alimentation		—	34
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité		—	1 560
Honoraires de consultants		3 600	—
Honoraires professionnels		2 840	2 880
Matériel		—	25
Télécommunications		1 517	2 681
Entretien et réparations		—	6 564
		146 079	177 740
Surplus (déficit) courant		—	—
Transfert de (à) :			
1015 - Soutien des bandes	1,1	146 079	177 740

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1099 - Liste et inscription de bandes - Annexe 1.11

	Annexes	2023	2022
		\$	\$
Revenus			
S.A.C. - Contribution globale		14 750	14 630
Transferts entre projets		(14 750)	(14 630)
		—	—
Surplus (déficit) courant		—	—
Transfert de (à) :			
5014 - Supervision et soutien des services de santé	4,12	(14 750)	(14 630)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1103 - Tournoi balle - Annexe 1.12

	2023	2022
Annexes	\$	\$
Revenus		
Inscriptions et commandites	—	18 400
Transferts entre projets	—	12 500
	—	30 900
Dépenses		
Carburant	—	250
Contrats	—	19
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	—	19 147
Honoraires professionnels	—	9 543
	—	28 959
Surplus (déficit) courant	—	1 941
Transfert de (à) :		
1062 - Services de premières lignes	4,1	—
1142 - Fond de soutien aux travailleurs autochtones - Pandémie	1,23	—
4016 - Sports & Loisirs QEF	3,1	—
4086 - Programme de soutien au sport	3,3	—
	—	12 500

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1110 - Projet pilote gouvernance DPI - Annexe 1.13

	2023	2022
Annexes	\$	\$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	—	119 420
Transferts entre projets	—	10 996
	—	130 416
Dépenses		
Acquisition d'immobilisations corporelles	—	44 200
Entretien et réparations	60 865	—
Frais d'administration	32 226	15 426
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	35 116	6 020
Honoraires de consultants	3 480	5 250
Honoraires professionnels	240 810	90 246
Papeterie et fournitures de bureau	—	8 544
Matériel	3 017	—
Frais de déplacement	8 117	—
	383 632	125 486
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(383 632)	4 930
Revenus reportés de la période précédente	322 265	361 535
Revenus reportés à la prochaine période	—	(322 265)
Surplus (déficit) courant	(61 367)	44 200
Transfert de (à) :		
1019 - Développement des capacités de gouvernance - Ressources humaines	1,4 —	10 996

1,4

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1113 - Sentier vers le renforcement de la main d'oeuvre algonquine anishinabe - Annexe

	2023	2022
	\$	\$
Dépenses		
Salaires et charges sociales	1 430	—
Surplus (déficit) courant	(1 430)	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1130 - Négociation Era North American Lithium - Annexe 1.15

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Transferts entre projets	—	(5 832)
	—	(5 832)
Dépenses		
Alimentation	131	—
Carburant	—	1 338
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	—	1 135
Frais de déplacement	2 469	9 823
Frais divers	—	295
Honoraires professionnels	83 436	21 072
Location	—	1 602
	86 036	35 265
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(86 036)	(41 097)
Revenus reportés de la période précédente	130 853	171 950
Revenus reportés à la prochaine période	(44 817)	(130 853)
Surplus (déficit) courant	—	—
Transfert de (à) :		
1157 - KRUGER Hydroélectricité	1,26	—
	—	(5 832)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1131 - Planification de l'aménagement des terres (référendum) - Annexe 1.16

	2023 \$	2022 \$
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	—	—
Revenus reportés de la période précédente	16 918	16 918
Revenus reportés à la prochaine période	—	(16 918)
Surplus (déficit) courant	16 918	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1132 - Initiative communautaire - Bien-être et juridiction - Annexe 1.17

	2023	2022
	\$	\$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	532 541	467 141
	532 541	467 141
Dépenses		
Acquisition d'immobilisations corporelles	—	85 632
Carburant	—	329
Contrats	6 000	—
Entretien et réparations	637	—
Honoraires professionnels	1 215	—
Frais d'administration	—	35 036
Matériel	—	1 612
	7 852	122 608
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	524 689	344 533
Surplus inutilisés de la période précédente	1 523 145	1 178 612
Surplus à réinvestir à la prochaine période	(2 047 833)	(1 523 145)
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1133 - Processus de collaboration sur inscription au statut indien - Annexe 1.18

	2023	2022
	\$	\$
Revenus		
Contribution à retourner à la S.A.C.	—	(10 000)
	—	—
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	—	(10 000)
Revenus reportés de la période précédente	—	10 000
Revenus reportés à la prochaine période	—	—
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1135 - Entente de consultation minière - Annexe 1.19

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus			
Mine Canadian Malartic		562 500	562 500
Transferts entre projets		(562 500)	(26 010)
		—	536 490
Surplus (déficit) courant		—	536 490
Transfert de (à) :			
1139 - Complexe sportif Lac Simon	1,22	(502 500)	—
1329 - Programme d'aide aux occupants du territoire Anis	10,14	(60 000)	—
		(562 500)	(26 010)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1136 - Ligne 315K - Hydro-Québec - Annexe 1.20

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Contribution des usagers	—	20 390
	—	20 390
Dépenses		
Honoraires professionnels	2 914	13 643
Location	—	250
Publicité et promotion	100	—
	3 014	13 893
Surplus (déficit) courant	(3 014)	6 496

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1138 - Entente cadre SAA - Annexe 1.21

	2023 \$	2022 \$
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	—	—
Revenus reportés de la période précédente	19 433	19 433
Revenus reportés à la prochaine période	—	(19 433)
Surplus (déficit) courant	19 433	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1139 - Complexe sportif Lac Simon - Annexe 1.22

	2023	2022
Annexes	\$	\$
Revenus		
Transferts entre projets	905 999	—
	905 999	—
Dépenses		
Contrats	310 577	—
Honoraires professionnels	595 421	—
	905 999	—
Surplus (déficit) courant	—	—
Transfert de (à) :		
1015 - Soutien des bandes	1,1	403 499
1135 - Entente de consultation minière	1,19	502 500
		905 999

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1142 - Pandémie - Annexe 1.23

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus			
S.A.C. - Contribution souple		481 949	963 898
Transferts entre projets		—	(6 300)
		481 949	957 598
Dépenses			
Location		—	7 200
Salaires et charges sociales		150 979	1 092 415
Acquisition d'immobilisations corporelles		—	35 184
Alimentation		184 317	34 470
Assurances		—	517
Carburant		2 180	25 843
Coût de transport		—	297
Énergie		1 326	—
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité		3 205	5 028
Frais divers		32 372	—
Honoraires professionnels		2 500	29 598
Matériel		2 420	75 577
Publicité et promotion		—	500
Télécommunications		—	2 657
Papeterie et fournitures de bureau		—	470
Contrats		3 550	23 801
Entretien et réparations		568	774
Frais de déplacement		9 305	2 551
Besoins essentiels		—	489
Transfert de fond interne en dépense		—	1 880
		392 723	1 339 249
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement		89 226	(381 651)
Revenus reportés de la période précédente		—	381 651
Revenus reportés à la prochaine période		(89 226)	—
Surplus (déficit) courant		—	—
Transfert de (à) :			
1103 - Tournoi Balle	1,12	—	(1 800)
1215 - Pow-wow	1,33	—	(4 500)
		—	(6 300)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1146 - Sécurité du périmètre - Annexe 1.24

	2023	2022
	\$	\$
Revenus		
S.A.C. - Contribution souple	—	153 562
	<hr/>	<hr/>
	—	153 562
Dépenses		
Carburant	—	87
Contrats	—	6 244
Salaires et charges sociales	—	125 162
Énergie	—	3 647
Honoraires de consultants	—	4 400
Matériel	—	22 217
Télécommunications	—	2 547
	<hr/>	<hr/>
	—	164 304
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	—	(10 742)
Revenus reportés de la période précédente	9 829	20 571
Revenus reportés à la prochaine période	(94 102)	(9 829)
Surplus (déficit) courant	(84 273)	—
	<hr/>	<hr/>

Le déficit est généré par l'ajustement effectué suite à la lettre d'analyse de la SAC

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1155- Justice communautaire - Annexe 1.25

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Ministère de la justice du Québec	65 500	—
Ministère de la justice du Canada	7 500	—
Transferts entre projets	24 300	—
	97 300	—
Dépenses		
Salaires et charges sociales	2 923	6 528
Honoraires professionnels	44 309	49 410
Matériel	—	748
Frais de déplacement	9 558	15 372
Frais divers	165	—
	56 954	72 058
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	40 346	(72 058)
Revenus reportés de la période précédente	—	20 000
Revenus reportés à la prochaine période	(40 346)	—
Surplus (déficit) courant	—	(52 058)
Transfert de (à) :		
1015 - Soutien des bandes	1,1	24 300
		—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1157 - KRUGER - Hydroélectricité - Annexe 1.26

	2023	2022
Annexes	\$	\$
Revenus		
Transferts entre projets	—	5 832
Dépenses		
Honoraires professionnels	1 496	2 626
Frais de déplacement	3 047	3 206
	4 543	5 832
Surplus (déficit) courant	(4 543)	—
Transfert de (à) :		
1130 - Negociation Era North American Lithium	1,15	—
		5 832

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1158 - Hydro-Québec - Maine - Annexe 1.27

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Revenus divers	—	6 000
Dépenses		
Honoraires professionnels	—	10 367
Frais de déplacement	—	1 325
	—	11 693
Surplus (déficit) courant	—	(5 693)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1160 - Hydro-Québec 120K Windfall Annexe 1.28

	2023 \$	2022 \$
Dépenses		
Carburant	228	—
Honoraires professionnels	13 288	30 343
Frais de déplacement	—	392
	13 516	30 735
Surplus (déficit) courant	(13 516)	(30 735)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1161 - Eldorado - négociation EY Annexe 1.29

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Revenus divers	—	7 500
Dépenses		
Alimentation	1 585	—
Carburant	35	102
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	—	112
Honoraires professionnels	32 173	—
Location	416	448
Salaires et charges sociales	—	2 550
Matériel	534	—
Frais de déplacement	15 070	1 314
	49 814	4 527
Surplus (déficit) courant	(49 814)	2 973

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1163 - Table de négociation Akasaba - Agnico Eagle - Annexe 1.30

Annexes	2023	2022
	\$	\$
Revenus		
Agnico Eagle Mines Limited	122 500	—
	122 500	—
Dépenses		
Frais de déplacement	41	—
Honoraires professionnels	22 181	—
Location	948	—
	23 170	—
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	99 330	—
Revenus reportés à la prochaine période	(99 330)	—
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1165 - Négociation Mines - Annexe 1.31

Annexes	2023	2022
	\$	\$
Dépenses		
Honoraires professionnels	6 370	—
	6 370	—
Surplus (déficit) courant	(6 370)	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1200 - Tciman Kijigan Annexe 1.32

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus			
Transferts entre projets		—	29 982
Dépenses			
Activités		3 095	—
Alimentation		3 575	3 575
Carburant		148	—
Entretien et réparations		200	1 354
Honoraires professionnels		8 025	4 840
Location		14 019	5 555
Matériel		6 980	8 280
Frais divers		—	3 366
Frais de déplacement		2 223	3 013
		38 265	29 982
Surplus (déficit) courant		(38 265)	—
Transfert de (à) :			
1102 - Prevention Jeunesse 16-19	3,2	—	2 500
1135 - Entente de consultation minière MCM	1,19	—	9 982
1220 - Bingo	1,3	—	15 000
4016 - Sports et loisirs QEF	3,8	—	2 500
		—	29 982

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1215 - Pow-Wow - Annexe 1.33

	2023	2022
	Annexes	\$
Revenus	2023	2022
Revenus divers	—	65
Inscriptions et commandites	22 400	13 100
Transferts entre projets	40 107	67 278
	62 507	80 443
 Dépenses		
Location	—	1 400
Alimentation	—	5 188
Carburant	—	78
Coût de transport	—	1 400
Entretien et réparations	—	406
Matériel	6 341	7 292
Frais de déplacement	14 241	23 170
Honoraires professionnels	41 925	41 510
	62 507	80 443
 Surplus (déficit) courant	—	—
 Transfert de (à) :		
1220 - Bingo	1,35	—
1062 - Service de première ligne	4,1	40 107
1102 - Prévention jeunesse	3,2	—
1135 - Entente de consultation minière MCM	1,19	—
1142 - Fond de soutien des travailleurs autochtones- Pandémie	1,23	—
4016 - Sports et loisirs	3,1	—
4054 - Anishnabe Kijigan- Canada en fête	3,24	—
4086 - Programme de soutien au sport	4,48	—
	40 107	67 278

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1217 - Renforcement des capacités en gestion des urgences - Annexe 1.34

	2023	2022
Annexes	\$	\$
Revenus		
S.A.C. - Contribution souple	35 440	—
	35 440	—
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	35 440	—
Revenus reportés à la prochaine période	(35 440)	—
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1220 - Comité des loisirs (bingo) - Annexe 1.35

	Annexes	2023	2022
		\$	\$
Revenus			
Contribution des usagers		1 625	420
Inscriptions et commandites		10 352	7 150
Revenus divers		3 425	376 432
Vente de biens et services		232 619	4 600
Transferts entre projets		69 712	12 284
		317 733	400 886
Dépenses			
Alimentation		1 428	—
Commandites et dons		13 794	3 168
Salaires et charges sociales		415	—
Acquisition d'immobilisations corporelles		—	175 198
Activités		425	5 000
Assurances		6 203	5 672
Carburant		301	152
Coût de transport		1 495	—
Énergie		21 744	27 987
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme		3	—
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité		31 520	210 685
Frais de déplacement		41 401	1 538
Frais divers		138 803	14 752
Frais d'administration		—	52 099
Honoraires professionnels		49 924	1 308
Commandites et dons		15 300	—
Location		14 026	1 066
Papeterie et fournitures de bureau		17 768	17 822
Publicité et promotion		—	550
Remboursements sur emprunts capital et intérêts		52 284	52 283
Contrats		7 793	—
Entretien et réparations		9 478	1 683
Matériel		41 787	831
Services municipaux		—	1 299
		465 890	573 093
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement		(148 157)	(172 207)
Revenus reportés de la période précédente		—	383 255
Surplus (déficit) courant		(148 157)	211 048
Transfert de (à) :			
1023 - Immobilisations	11,1	69 712	12 284
		69 712	12 284

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1230 - Comité d'élection - Annexe 1.36

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Transferts entre projets	—	—
Dépenses		
Salaires et charges sociales	3 067	—
Carburant	106	—
Frais divers	150	—
Honoraires professionnels	6 700	—
Papeterie et fournitures de bureau	92	—
Frais de déplacement	2 570	—
	12 684	—
Surplus (déficit) courant	(12 684)	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1245 - Voyage Walt Disney - Annexe 1.37

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Revenus divers	—	83 793
Inscriptions et commandites	18 600	15 510
Vente de biens et services	950	20
Transferts entre projets	50 381	—
	69 931	99 323
Dépenses		
Activités	1 900	—
Coût de transport	56 000	—
Fournitures médicales	—	1 799
Frais divers	600	22 837
Frais de déplacement	75 098	11 020
	133 598	35 656
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(63 667)	63 667
Revenus reportés de la période précédente	63 667	—
Revenus reportés à la prochaine période	—	(63 667)
Surplus (déficit) courant	—	—
Transfert de (à) :		
4021 - École Amikobi	3,9	50 381

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

3023 - Gazoduc - Annexe 1.38

	2023 \$	2022 \$
Dépenses		
Frais de déplacement	—	97
Entretien et réparations	193	—
Carburant	196	—
	389	97
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(389)	(97)
Revenus reportés de la période précédente	7 676	7 773
Revenus reportés à la prochaine période	(7 287)	(7 676)
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

**5059 - Prise en charge des services sociaux de protection de la jeunesse -
Annexe 1.39**

	2023 \$	2022 \$
Dépenses		
Télécommunications	(742)	—
Surplus (déficit) courant	742	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1999 - Amortissement des immobilisations - Administration - Annexe 1.40

	2023 \$	2022 \$
Dépenses		
Amortissement des immobilisations corporelles	121 720	101 729
Surplus (déficit) courant	(121 720)	(101 729)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

HRD - État des revenus et des dépenses - Secteur Développement des ressources humaines - Annexe 2

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
C.D.R.H.P.N.Q.	731 828	954 026
	731 828	954 026
Dépenses		
Salaires et charges sociales	310 732	503 299
Alimentation	1 207	287
Allocations aux étudiants	92 194	53 495
Amortissement des immobilisations corporelles	1 661	1 661
Assurances	1 623	1 494
Carburant	5 273	1 617
Coût de transport	11 137	2 117
Énergie	—	3 218
Entretien et réparations	17 060	22 903
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme	1 268	2 020
Frais d'administration	79 258	46 294
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	3 815	146 764
Frais de déplacement	13 067	—
Frais divers	20 761	74 125
Honoraires professionnels	12 451	12 000
Location	5 199	11 649
Matériel	11 165	7 048
Papeterie et fournitures de bureau	17 939	11 083
Télécommunications	4 610	3 992
	610 421	905 063
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	121 407	48 963
Revenus reportés à la prochaine période	(147 855)	—
Surplus inutilisés de la période précédente	252 362	155 547
Surplus à réinvestir à la prochaine période	(227 574)	(252 363)
Surplus (déficit) courant	(1 660)	(47 853)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

2K - C.D.R.H.P.N.Q. - Fonds de revenus consolidés - Annexe 2.1

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus			
C.D.R.H.P.N.Q.		411 245	666 889
Transferts entre projets		(51 310)	(249 463)
		359 935	417 426
Dépenses			
Location		5 199	10 399
Salaires et charges sociales		275 599	235 633
Alimentation		1 207	287
Allocations aux étudiants		3 612	—
Assurances		1 623	1 494
Carburant		5 273	1 206
Coût de transport		10 937	—
Énergie		—	3 218
Entretien et réparations		17 060	22 903
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme		1 268	2 020
Frais d'administration		59 848	30 603
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité		1 967	111
Frais de déplacement		13 067	—
Frais divers		18 676	67 596
Honoraires professionnels		12 451	12 000
Matériel		9 612	4 194
Papeterie et fournitures de bureau		17 939	10 190
Télécommunications		4 610	3 992
Transferts		—	10 063
		459 950	415 907
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement		(100 015)	1 519
Surplus inutilisés de la période précédente		103 271	101 752
Surplus à réinvestir à la prochaine période		(3 256)	(103 271)
Surplus (déficit) courant		—	—
Transfert de (à) :			
202 - B1 - FRC Formation professionnelle	2,1	(39 673)	172 468
203 - B2 - FRC Formation générale - Annexe 37	2,2	(11 638)	6 778
204 - C1 - FRC Intégration à l'emploi	2,3	—	70 217
		(51 310)	249 463

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

202 - B1 - FRC Formation professionnelle - Annexe 2.2

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus			
Transferts entre projets		39 673	172 468
Dépenses			
Allocations aux étudiants		31 909	23 303
Carburant		—	32
Coût de transport		200	650
Frais d'administration		5 175	—
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité		616	141 794
Frais divers		669	4 284
Matériel		1 104	2 404
		39 673	172 468
Surplus (déficit) courant		—	—
Transfert de (à) :			
2K - C.D.R.H.P.N.Q. - Fonds de revenus consolidés	2,1	39 673	172 468

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

203 - B2 - FRC Formation générale - Annexe 2.3

Annexes	2023	2022
	\$	\$
Revenus		
Transferts entre projets	11 638	6 778
Dépenses		
Allocations aux étudiants	8 555	4 599
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	150	1 070
Frais divers	1 415	1 110
Frais d'administration	1 518	—
	11 638	6 778
Surplus (déficit) courant	—	—
Transfert de (à) :		
2K - C.D.R.H.P.N.Q. - Fonds de revenus consolidés	2,1	11 638
		6 778

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

204 - C1 - FRC Intégration à l'emploi - Annexe 2.4

	Annexes	2023	2022
		\$	\$
Revenus			
Transferts entre projets		—	70 217
Dépenses			
Salaires et charges sociales		—	68 865
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité		—	863
Frais divers		—	489
		<hr/> —	<hr/> 70 217
Surplus (déficit) courant		<hr/> —	<hr/> —
Transfert de (à) :			
2K - C.D.R.H.P.N.Q. - Fonds de revenus consolidés	2,1	—	70 217

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

3K - C.D.R.H.P.N.Q. - Fonds de revenus consolidés - Jeunesse - Annexe 2.5

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
C.D.R.H.P.N.Q.	51 902	51 902
	51 902	51 902
Dépenses		
Salaires et charges sociales	35 133	28 216
Carburant	—	245
Frais d'administration	5 270	—
Frais divers	—	216
Location	—	1 250
	40 402	29 926
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	11 500	21 976
Surplus inutilisés de la période précédente	48 917	26 941
Surplus à réinvestir à la prochaine période	(60 416)	(48 917)
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4K - C.D.R.H.P.N.Q. - Fonds d'assurance-emploi - Annexe 2.6

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus			
C.D.R.H.P.N.Q.		204 953	202 853
Transferts entre projets		(57 098)	(19 931)
		147 855	182 922
Dépenses			
Salaires et charges sociales		—	165 810
Carburant		—	134
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité		—	870
Frais d'administration		—	15 214
Papeterie et fournitures de bureau		—	893
		—	182 922
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement		147 855	—
Revenus reportés à la prochaine période		(147 855)	—
Surplus (déficit) courant		—	—
Transfert de (à) :			
402 - B1 - FAE2 - Formation professionnelle	2,8	(57 098)	(19 931)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

402 - B1 - FAE2 - Formation professionnelle - Annexe 2.7

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Transferts entre projets	57 098	19 931
Dépenses		
Transferts	—	(11 070)
Matériel	450	450
Allocations aux étudiants	48 118	26 600
Coût de transport	—	1 467
Frais divers	—	430
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	1 082	2 055
Frais d'administration	7 448	—
	57 098	19 931
Surplus (déficit) courant	—	—
Transfert de (à) :		
4K - C.D.R.H.P.N.Q. - Fonds d'assurance-emploi	2,6	57 098
		19 931

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

403 - B2 - FAE2 - Formation générale - Annexe 2.8

	2023 \$	2022 \$
Dépenses		
Allocations aux étudiants	—	(983)
Transferts	—	983
	—	—
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

404 - C1 - FAE2 - Initiation à l'emploi - Annexe 2.9

	2023 \$	2022 \$
Dépenses		
Allocations aux étudiants	—	(24)
Transferts	—	24
	—	—
	—	—
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

500 - Admin PPC - Annexe 2.10

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
C.D.R.H.P.N.Q.	63 728	9 937
Transfert entre projets	90 237	—
	153 965	9 937
Dépenses		
	—	—
	—	—
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	153 965	9 937
Surplus à réinvestir à la prochaine période	(163 903)	(9 937)
Surplus inutilisés de la période précédente	9 937	—
Surplus (déficit) courant	—	—
Transfert de (à) :		
6K - C.D.R.H.P.N.Q. - Programme connexion compétence	2,11	90 237
		—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

6K - C.D.R.H.P.N.Q. - Programme connexions compétences - Annexe 2.11

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
C.D.R.H.P.N.Q.	—	68 636
Transfert entre projets	(90 237)	—
	(90 237)	68 636
Dépenses		
Salaires et charges sociales	—	4 775
Frais d'administration	—	477
	—	5 252
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(90 237)	63 384
Surplus inutilisés de la période précédente	90 237	26 854
Surplus à réinvestir à la prochaine période	—	(90 238)
Surplus (déficit) courant	—	—
Transfert de (à) :		
500 - Admin PPC	2,1	(90 237)
		—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

3999 - Amortissement des immobilisations -Développement des ressources humaines - Annexe 2.12

	2023	2022
	\$	\$
Dépenses		
Amortissement des immobilisations corporelles	1 661	1 661
Surplus (déficit) courant	(1 661)	(1 661)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

États des revenus et des dépenses - Secteur Éducation - Annexe 3

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	235 417	709 700
S.A.C. - Contribution globale	17 599 655	11 080 991
Conseil en Éducation des Premières Nations	1 478 226	3 636 614
Contribution des usagers	62 893	62 068
C.S.S.S.P.N.Q.L.	176 560	168 487
Inscriptions et commandites	10 180	830
Gouvernement du Canada	381 167	314 630
Ministère de la Culture et des Communications	47 985	20 000
Revenus divers	—	15 899
Secrétariat aux affaires autochtones	(440)	52 000
Transferts entre projets	(1 136 717)	(981 390)
	18 854 926	15 079 828

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

État des revenus et des dépenses - Secteur Éducation - Annexe 3

	2023 \$	2022 \$
Dépenses		
Salaires et charges sociales	8 558 890	8 072 691
Acquisition d'immobilisations corporelles	—	520 259
Activités	43 199	75 253
Alimentation	53 951	45 598
Allocations post secondaire	292 267	219 996
Amortissement des immobilisations corporelles	924 023	903 719
Assurances	19 672	16 700
Besoins particuliers	938	4 340
Carburant	71 299	23 430
Contrats	165 825	27 328
Commandites et dons	5 676	45 158
Coût de transport	22 970	16 216
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme	5	88
Énergie	18 547	10 617
Entretien et réparations	606 202	146 089
Frais d'administration	1 219 866	852 529
Honoraires de consultants	145	4 591
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	134 824	121 972
Frais de déplacement	178 480	103 917
Frais divers	7 473	2 344
Honoraires professionnels	805 611	714 915
Location	57 468	55 305
Matériel	469 979	375 251
Papeterie et fournitures de bureau	263 001	226 388
Publicité et promotion	1 550	—
Services municipaux	2 598	2 598
Transfert au RBA	—	(50 169)
Télécommunications	31 931	32 591
Transfert de fond interne en dépense	—	92 936
	13 956 390	12 662 650
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	4 898 536	2 417 178
Surplus inutilisés de la période précédente	5 887 632	1 943 871
Surplus à réinvestir à la prochaine période	(7 859 556)	(5 887 632)
Revenus reportés de la période précédente	557 210	532 723
Revenus reportés à la prochaine période	(502 737)	557 210
Surplus (déficit) courant	2 981 085	(436 649)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1041 - Projet étudiant comm Kijitowin - Annexe 3.1

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus			
Gouvernement du Canada		33 567	—
		33 567	—
Dépenses			
Salaires et charges sociales		70 431	—
		70 431	—
Surplus (déficit) courant		(36 864)	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1073 - Avenir d'enfants - Annexe 3.2

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus			
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement		—	—
Revenus reportés de la période précédente		—	—
Revenus reportés à la prochaine période		—	(27 008)
Surplus (déficit) courant		27 008	27 008
		27 008	—
Dépenses			

Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement
Revenus reportés de la période précédente
Revenus reportés à la prochaine période
Surplus (déficit) courant

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1102 - Prévention jeunesse - Annexe 3.3

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus			
Inscriptions et commandites		—	800
Revenus divers		—	1 110
Transferts entre projets		64 827	(7 500)
		64 827	(5 590)
Dépenses			
Activités		—	190
Salaires et charges sociales		29 555	94 416
Alimentation		2 036	827
Carburant		—	212
Contrats		347	—
Coût de transport		3 488	—
Assurances		6 190	5 691
Énergie		9 067	9 081
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité		506	8 330
Entretien et réparations		2 527	518
Frais de déplacement		—	3 957
Commandites et dons		(600)	—
Honoraires professionnels		415	2 041
Location		—	109
Matériel		10 405	30 671
Papeterie et fournitures de bureau		41	—
Publicité et promotion		550	—
Télécommunications		300	—
		64 827	156 044
Surplus (déficit) courant		—	(161 634)
Transfert de (à) :			
1200 - Tciman Kijigan	1,32	—	(2 500)
1215 - Pow-Wow	1,33	—	(5 000)
1062 - Service de première ligne	4.1	64 827	—
		64 827	(7 500)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1250 - Collecte de fonds - Secondaire 5 - Annexe 3.4

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus			
Contribution des usagers		7 831	19 579
Transferts entre projets		16 772	40 450
		24 603	60 029
Dépenses			
Frais de déplacement		29 787	54 844
		29 787	54 844
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement		(5 184)	5 185
Revenus reportés de la période précédente		5 184	—
Revenus reportés à la prochaine période		—	(5 184)
Surplus (déficit) courant		—	1
Transfert de (à) :			
4021 - École Amikobi	3,11	16 772	40 450

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

2426 - Formations locataires - Annexe 3.5

Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	25 583	—
	25 583	—
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	25 583	—
Revenus reportés à la prochaine période	(25 583)	—
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4000 - Services de garde 6 à 12 ans - Annexe 3.6

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Contribution des usagers	1 294	10 752
C.S.S.S.P.N.Q.L.	161 702	149 741
Transferts entre projets	(71 666)	—
	91 330	160 493
Dépenses		
Salaires et charges sociales	68 013	65 872
Alimentation	5 083	12 817
Assurances	7 379	4 595
Carburant	—	154
Énergie	1 855	1 376
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	150	931
Frais de déplacement	205	—
Papeterie et fournitures de bureau	46	—
Matériel	435	3 188
Transfert de fond interne en dépense	—	92 936
Frais d'administration	8 164	—
	91 330	181 870
Surplus (déficit) courant	—	(21 377)
Transfert de (à) :		
4001 - Programme d'aide préscolaire aux autochtones	4,5	(71 666)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4004 - Connexions compétences / Programme Jeunesse - Emploi Été Étudiant - Annexe 3.7

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Conseil en Éducation des Premières Nations	34 140	45 634
	34 140	45 634
Dépenses		
Salaires et charges sociales	44 238	31 336
Frais d'administration	1 883	1 567
Matériel	750	—
	46 871	32 903
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(12 731)	12 731
Revenus reportés de la période précédente	12 731	—
Revenus reportés à la prochaine période	—	(12 731)
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4006 - Connexions compétences / Programme Jeunesse - Promotion et sensibilisation aux carrières - Annexe 3.8

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Conseil en Éducation des Premières Nations	43 168	55 407
	43 168	55 407
Dépenses		
Alimentation	716	1 954
Location	1 282	4 350
Frais d'administration	1 329	3 473
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	456	25
Frais de déplacement	311	2 495
Honoraires professionnels	18 775	15 070
Carburant	1 835	1 594
Énergie	—	64
Papeterie et fournitures de bureau	297	200
Matériel	17 605	26 182
Entretien et réparations	561	—
	43 168	55 407
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4013 - Éducation postsecondaire - Annexe 3.9

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - Contribution globale	361 541	358 601
Transferts entre projets	56 586	—
	418 127	358 601
Dépenses		
Salaires et charges sociales	40 784	11 322
Activités	831	80
Allocations post secondaire	283 665	218 546
Besoins particuliers	—	4 340
Carburant	242	364
Coût de transport	2 700	3 998
Frais d'administration	19 911	33 194
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	40 815	47 117
Frais de déplacement	13 144	13 636
Frais divers	—	250
Inscriptions et commandites	394	30
Papeterie et fournitures de bureau	15 642	27 816
	418 127	360 693
Surplus (déficit) courant	—	(2 092)
Transfert de (à) :		
4021 - Services d'enseignement élémentaire et secondaire	3.11	56 586
		—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4016 - Sports et loisirs - Annexe 3.10

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus			
Secrétariat aux affaires autochtones		(440)	52 000
Transferts entre projets		22 817	(8 350)
		22 377	43 650
Dépenses			
Location		—	4 262
Salaires et charges sociales		6 775	60 566
Activités		—	735
Alimentation		230	12 080
Carburant		—	207
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité		2 238	—
Honoraires professionnels		—	7 491
Matériel		5 375	6 378
Frais de déplacement		7 088	—
Entretien et réparations		270	—
Besoins particuliers		35	—
Contrats		507	—
Papeterie et fournitures de bureau		299	—
		22 817	91 719
Surplus (déficit) courant		(440)	(48 069)
Transfert de (à) :			
1103 - Tournoi Balle	1,12	—	(2 850)
1215 - Pow-Wow	1,32	—	(3 000)
1200 - Tciman Kijigan	1,31	—	(2 500)
4021 - Services d'enseignement élémentaire et secondaiii	3.11	22 817	—
		22 817	(8 350)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4021 - Services d'enseignement élémentaire et secondaire - Annexe 3.11

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Conseil en Éducation des Premières Nations	—	29 709
S.A.C. - Contribution globale	17 238 114	10 722 390
Transferts entre projets	(5 115 063)	(3 572 788)
	12 123 051	7 179 311
Dépenses		
Salaires et charges sociales	4 472 629	2 741 392
Acquisition d'immobilisations corporelles	—	74 912
Activités	3 597	604
Alimentation	11 943	(2 232)
Assurances	4 832	5 176
Carburant	25 000	6 249
Contrats	127 396	16 528
Commandites et dons	570	45 158
Coût de transport	5 400	8 700
Énergie	4 077	—
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme	—	86
Entretien et réparations	80 493	19 304
Frais d'administration	996 723	381 791
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	17 524	8 815
Honoraires de consultants	—	4 591
Frais de déplacement	1 998	5 587
Frais divers	5 470	—
Honoraires professionnels	36 579	119 050
Location	16 200	10 173
Matériel	59 927	31 538
Papeterie et fournitures de bureau	59 611	24 968
Publicité et promotion	1 000	—
Services municipaux	1 299	1 299
Télécommunications	15 548	19 991
Transfert au RBA	—	(36 560)
	5 947 817	3 487 119
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	6 175 234	3 692 192
Surplus inutilisés de la période précédente	5 195 411	1 503 219
Surplus à réinvestir à la prochaine période	(7 500 000)	(5 195 411)
Surplus (déficit) courant	3 870 645	—

Une portion surplus est généré par l'ajustement effectué suite à la lettre d'analyse de la SAC

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4021 - Services d'enseignement élémentaire et secondaire - Annexe 3.12

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Transfert de (à) :			
1250 - Projet Levee De Fonds Finissant	3,3	(16 772)	(40 450)
3047 - Construction 15 Chalets	5,28	—	(206 352)
3054 - Construction 8 Unité Abitibi Electrique	9,9	—	(238 440)
4030 - Nouveaux sentiers en éducation-			
Amélioration de l'efficacité scolaire	3,14	(127 530)	(160 772)
4038 - Prog Formation Axe Sur Emploi (service Traiteur)	3,16	—	(22 230)
1006 - Fonctionnement et entretien des			
équipements collectifs et des immobilisations	5,1	(768 288)	(511 898)
1245 - Voyage Walt Disney	1,32	(50 380)	—
3058 - Maison pré+fab./matra		(311 212)	—
4013 - Éducation postsecondaire	3,7	(56 586)	—
4016 - Sports et loisirs	3,8	(22 817)	—
4023 - Programme Amélioration continue des écoles (ACE)	3,11	(369 967)	—
4026 - Éducation Spéciale	3,12	(47 816)	—
4051 - Programme réussite scolaire - Amikobi	3,19	(622 087)	—
4053 - Programme Réussite scolaire des Étudiants des Pr	3,2	(7 736)	—
4085 - Covid scolaire	3,24	(78 372)	—
4086 - Programme de soutien au sport	3,25	(10 198)	—
4084 - Agent de développement culturel	3,23	(30 431)	—
4050 - Nouveaux sentiers en éducation - Langues			
et culture	3,18	(271 925)	(308 840)
4095 - Services De Garde Avant Et Arp+s L'école (gaae)	3,33	(73 007)	(23 705)
4028 - École Amik-Wiche	3,13	(2 249 939)	(2 060 100)
		(5 115 063)	(3 572 788)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4022 - Programme Connexions compétences TIC - Annexe 3.13

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Conseil en Éducation des Premières Nations	22 934	23 781
	22 934	23 781
Dépenses		
Salaires et charges sociales	19 206	24 305
Frais de déplacement	3 011	—
Honoraires professionnels	570	—
Matériel	147	—
	22 934	24 305
Surplus (déficit) courant	—	(524)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4023 - Programme Amélioration continue des écoles (ACE) - Annexe 3.14

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus			
Conseil en Éducation des Premières Nations		—	1 666 568
Transferts entre projets		369 967	(741 769)
Vente de biens et services		2 000	—
		371 967	924 799
Dépenses			
Salaires et charges sociales		289 497	322 553
Acquisition d'immobilisations corporelles		—	208 650
Activités		10 075	9 321
Carburant		13 130	278
Coût de transport		7 620	1 510
Alimentation		11 347	384
Contrats		1 108	—
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité		28 733	29 387
Frais divers		—	400
Frais de déplacement		17 191	3 124
Honoraires professionnels		19 987	6 275
Papeterie et fournitures de bureau		28 061	16 688
Entretien et réparations		214 115	34 150
Matériel		35 198	92 507
Besoins particuliers		650	—
Frais d'administration		18 210	—
Location		900	—
		695 820	725 228
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement		(323 854)	199 571
Surplus inutilisés de la période précédente		488 010	288 439
Surplus à réinvestir à la prochaine période		(164 156)	(488 010)
Surplus (déficit) courant		—	—
Transfert de (à) :			
4051 - Programme Réussite Scolaire- Amikobi	3,19	—	(741 769)
4021 - Services d'enseignement élémentaire et secondair	3,11	369 967	—
		369 967	(741 769)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4026 - Éducation Spéciale - Annexe 3.15

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Conseil en Éducation des Premières Nations	1 255 161	1 959 866
Transferts entre projets	47 816	—
	1 302 977	1 959 866
Dépenses		
Salaires et charges sociales	627 153	1 536 999
Alimentation	—	11
Carburant	2 534	1 776
Entretien et réparations	398	13 645
Frais d'administration	107 585	97 014
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	3 034	10 717
Frais de déplacement	43 220	6 383
Honoraires professionnels	512 275	364 716
Matériel	5 021	5 915
Papeterie et fournitures de bureau	1 756	117
	1 302 977	2 037 293
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	0	(77 427)
Surplus inutilisés de la période précédente	195 400	272 827
Surplus à réinvestir à la prochaine période	(195 400)	(195 400)
Surplus (déficit) courant	0	(0)
Transfert de (à) :		
4021 - Services d'enseignement élémentaire et secondair	3,11	47 816 —

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4028 - École Amik-Wiche - Annexe 3.16

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus			
Transferts entre projets		2 249 939	2 060 100
		2 249 939	2 060 100
Dépenses			
Location		7 108	10 281
Salaires et charges sociales		2 002 843	1 740 950
Acquisition d'immobilisations corporelles		—	72 551
Activités		3 047	3 836
Alimentation		1 266	95
Allocations post secondaire		8 602	1 450
Assurances		1 270	1 237
Carburant		6 097	4 532
Coût de transport		—	15
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme		—	2
Frais d'administration		—	187 908
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité		9 014	1 306
Frais divers		1 373	194
Honoraires professionnels		8 876	8 088
Matériel		49 809	1 322
Papeterie et fournitures de bureau		14 825	14 378
Télécommunications		14 298	11 207
Contrats		23 211	8 635
Entretien et réparations		76 045	3 640
Frais de déplacement		12 098	343
Services municipaux		1 299	1 299
Transfert au RBA		—	(13 610)
Commandites et dons		5 390	—
Énergie		3 470	—
		2 249 939	2 059 659
Surplus (déficit) courant		—	441
Transfert de (à) :			
4021- Services d'enseignement élémentaire et secondaire	3,11	2 249 939	2 060 100

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4030 - Nouveaux sentiers en éducation - Amélioration de l'efficacité scolaire - Annexe 3.17

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus			
Transferts entre projets		127 530	160 772
		127 530	160 772
Dépenses			
Salaires et charges sociales		72 934	70 002
Alimentation		—	1 270
Activités		1 071	193
Carburant		8 037	1 837
Frais d'administration		—	14 102
Frais de déplacement		785	457
Énergie		—	69
Honoraires professionnels		(15)	30 915
Papeterie et fournitures de bureau		4 317	1 684
Location		300	1 075
Matériel		41 067	33 520
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité		3 877	—
Entretien et réparations		804	—
		133 177	155 125
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement		(5 647)	5 647
Revenus reportés de la période précédente		5 647	—
Revenus reportés à la prochaine période		—	(5 647)
Surplus (déficit) courant		—	—
Transfer de (à) :			
4021 - Services d'enseignement élémentaire et secondaire	3,11	127 530	160 772

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4031 - Connexions compétences / Programme Jeunesse - Science et tecnologie - Annexe 3.18

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Conseil en Éducation des Premières Nations	8 680	11 826
	8 680	11 826
Dépenses		
Frais d'administration	885	—
Papeterie et fournitures de bureau	8 548	—
Coût de transport	299	—
	9 732	—
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(1 052)	11 826
Revenus reportés de la période précédente	11 826	—
Revenus reportés à la prochaine période	(10 774)	(11 826)
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4038 - Programme de formation axé sur l'emploi - Annexe 3.19

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Contribution des usagers	52 728	24 894
Revenus divers	—	3 870
Transferts entre projets	—	22 230
	52 728	50 995
Dépenses		
Activités	3 791	53 524
Alimentation	—	800
Carburant	400	—
Frais de déplacement	30 672	1 200
Honoraires professionnels	719	—
	35 582	55 524
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	17 146	(4 529)
Revenus reportés de la période précédente	18 813	23 342
Revenus reportés à la prochaine période	—	(18 813)
Surplus (déficit) courant	35 959	—
Transfert de (à) :		
4021 - Services d'enseignement élémentaire et secondair	3,11	—
		22 230

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4042- Programme de partenariat en éducation - Annexe 3.20

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Conseil en Éducation des Premières Nations	—	62 316
	—	62 316
Dépenses		
Matériel	152	390
Frais d'administration	1 046	4 674
Carburant	106	—
Honoraires professionnels	10 200	—
	11 504	5 063
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(11 504)	57 253
Revenus reportés de la période précédente	57 253	—
Revenus reportés à la prochaine période	(39 516)	(57 253)
Surplus (déficit) courant	6 232	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4050 - Nouveaux sentiers en éducation - Langue et culture - Annexe 3.21

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus			
Transferts entre projets		271 925	308 840
		271 925	308 840
Dépenses			
Salaires et charges sociales		228 289	261 939
Carburant		3 469	1 131
Alimentation		282	177
Énergie		—	27
Frais d'administration		—	28 076
Frais de déplacement		—	300
Honoraires professionnels		18 654	1 815
Location		3 860	200
Entretien et réparations		—	1 212
Matériel		11 014	8 835
Papeterie et fournitures de bureau		—	5 127
Contrats		6 358	—
		271 925	308 840
Surplus (déficit) courant		—	—
Transfert (à de) :			
4021 - Services d'enseignement élémentaire et secondaire	3,11	271 925	308 840

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4051 - Programme réussite scolaire - Amikobi - Annexe 3.22

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus			
Transferts entre projets		622 088	641 769
		622 088	641 769
Dépenses			
Salaires et charges sociales		203 929	319 021
Acquisition d'immobilisations corporelles		—	69 077
Activités		13 071	6 771
Alimentation		10 006	32
Carburant		268	281
Contrats		—	800
Coût de transport		2 566	1 375
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité		26 330	11 043
Frais d'administration		56 553	—
Honoraires professionnels		55 735	100 517
Matériel		119 055	87 144
Papeterie et fournitures de bureau		11 071	45 381
Entretien et réparations		220 214	44 434
Frais de déplacement		1 670	1 413
Location		6 760	—
		727 229	687 290
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement		(105 142)	(45 521)
Revenus reportés de la période précédente		105 142	—
Revenus reportés à la prochaine période		—	(105 142)
Surplus inutilisés de la période précédente		—	150 663
Surplus (déficit) courant		—	—
Transfert de (à) :			
4053 - Programme Réussite scolaire des Étudiants des	3,20	—	(100 000)
4023 - Programme Amélioration continue des écoles (ACE)			
Étudiants des Premières Nations	3,11	—	741 769
4021 - Services d'enseignement élémentaire et secondair	3,11	622 088	—
		622 088	641 769

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4053 - Programme Réussite scolaire des Étudiants des Premières Nations - Lire pour apprendre - Annexe 3.23

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus			
Transferts entre projets		7 736	100 000
		7 736	100 000
Dépenses			
Entretien et réparations		150	35
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité		150	2 391
Frais d'administration		703	—
Matériel		1 334	371
Papeterie et fournitures de bureau		87 519	33 705
Commandites et dons		316	—
Carburant		90	—
		90 263	36 502
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement		(82 527)	63 498
Revenus reportés de la période précédente		82 526	19 028
Revenus reportés à la prochaine période		—	(82 526)
Surplus (déficit) courant		—	—
Transfert (à de) :			
4051 - Pogramme de réussite scolaire- Amikobi	3,19	—	100 000
4021 - Services d'enseignement élémentaire et secondair	3,11	7 736	—
		7 736	100 000

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4054 - Anishnabe Kijigan - Canada en fête - Annexe 3.24

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus			
Revenus divers		—	10 000
Transferts entre projets		—	(3 000)
		<hr/>	<hr/>
		—	7 000
Dépenses			
Carburant		—	31
Frais de déplacement		—	83
Honoraires professionnels		—	2 720
Matériel		725	5 219
Activités		3 595	—
		<hr/>	<hr/>
Surplus (déficit) courant		(4 320)	8 053
		<hr/>	<hr/>
Transfert (à de) :			
1215 - Pow Wow	1,32	—	(3 000)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4055 - Journée nationale de la vérité et de la réconciliation - Annexe 3.25

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus			
Gouvernement du Canada		10 000	—
		10 000	—
Dépenses			
Alimentation		264	—
Carburant		35	—
Frais de déplacement		3 439	—
Honoraires professionnels		1 500	—
Matériel		3 045	—
		8 284	—
Surplus (déficit) courant		1 716	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4059 - Programme initiative d'éducation par le territoire 2022-2023 - Annexe 3.26

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus			
Conseil en Éducation des Premières Nations		35 227	—
		35 227	—
Dépenses			
Alimentation		7 156	—
Honoraires professionnels		15 103	—
Location		1 900	—
		24 159	—
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement		11 068	—
Revenus reportés à la prochaine période		(11 068)	—
Surplus (déficit) courant		11 068	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4081 - Innovation en éducation PIE - Annexe 3.27

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Conseil en Éducation des Premières Nations	51 920	52 203
	51 920	52 203
 Dépenses		
Acquisition d'immobilisations corporelles	—	31 426
Frais d'administration	4 265	3 143
Carburant	258	—
Frais de déplacement	503	—
Location	500	—
Matériel	32 339	—
Papeterie et fournitures de bureau	9 050	—
	46 914	34 569
 Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	5 006	17 634
Revenus reportés de la période précédente	17 634	—
Revenus reportés à la prochaine période	(17 421)	(17 634)
Surplus (déficit) courant	5 219	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4084 - Agent de développement culturel - Annexe 3.28

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Ministère de la Culture et des Communications	47 985	—
Transferts entre projets	30 431	—
	78 416	—
Dépenses		
Salaires et charges sociales	50 061	36 231
Alimentation	—	347
Carburant	3 227	1 432
Honoraires professionnels	10 833	25 421
Location	1 450	3 198
Matériel	4 403	11 950
Papeterie et fournitures de bureau	—	820
Télécommunications	214	58
Frais de déplacement	5 008	3 749
Frais divers	631	—
Entretien et réparations	170	—
Activités	500	—
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	1 697	—
Honoraires de consultants	145	—
Énergie	78	—
	78 416	83 206
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	—	(83 206)
Revenus reportés de la période précédente	—	79 865
Surplus (déficit) courant	—	(3 341)
Transfert (à de) :		
4021 - Services d'enseignement élémentaire et secondair	3.11	30 431
		—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4085 - Covid scolaire - Annexe 3.29

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	—	709 700
Transferts entre projets	78 372	—
	78 372	709 700
Dépenses		
Location	7 200	10 800
Salaires et charges sociales	70 272	669 730
Alimentation	—	819
Carburant	—	806
Contrats	—	1 365
Coût de transport	—	291
Frais d'administration	—	66 687
Frais de déplacement	—	71
Honoraires professionnels	—	1 828
Matériel	—	10 136
Télécommunications	—	1 334
Entretien et réparations	900	28 010
	78 372	791 878
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(1)	(82 178)
Revenus reportés de la période précédente	4 982	87 160
Revenus reportés à la prochaine période	—	(4 982)
Surplus (déficit) courant	4 982	—
Transfert (à de) :		
4021 - Services d'enseignement élémentaire et secondair	3.11	78 372
		—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4086 - Programme de soutien au sport - Annexe 3.30

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Revenus divers	—	500
C.S.S.S.P.N.Q.L.	14 858	32 866
Transferts entre projets	10 198	(5 850)
Inscriptions et commandites	8 180	—
	33 236	27 516
Dépenses		
Salaires et charges sociales	—	16 569
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	—	482
Frais de déplacement	4 949	689
Honoraires professionnels	38 968	687
Location	9 501	4 663
Matériel	2 838	13 070
Coût de transport	—	327
Carburant	3 157	402
Besoins particuliers	35	—
Frais d'administration	2 608	—
Inscriptions et commandites	1 177	—
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme	5	—
	63 236	36 889
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(30 000)	(9 373)
Revenus reportés de la période précédente	14 120	23 493
Revenus reportés à la prochaine période	—	(14 120)
Surplus (déficit) courant	(15 880)	14 120
Transfert de (à):		
1215 - Pow-Wow	1,32	(3 000)
1103 - Tournoi Balle	1,12	(2 850)
4021 - Services d'enseignement élémentaire et secondair	3.11	—
	10 198	(5 850)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4087 - Anishnabemowin - Langue et culture - Annexe 3.31

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Gouvernement du Canada	337 600	314 630
	337 600	314 630
Dépenses		
Acquisition d'immobilisations corporelles	—	63 643
Salaires et charges sociales	219 462	57 036
Alimentation	2 086	1 206
Carburant	3 257	2 113
Frais d'administration	—	30 900
Honoraires professionnels	56 436	28 281
Location	507	6 195
Matériel	43 943	2 138
Papeterie et fournitures de bureau	6 394	50 198
Frais divers	—	1 500
Frais de déplacement	3 402	5 586
Besoins particuliers	217	—
Contrats	6 900	—
Entretien et réparations	2 503	—
Coût de transport	898	—
	346 006	248 795
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(8 406)	65 835
Revenus reportés de la période précédente	65 835	—
Revenus reportés à la prochaine période	(57 429)	(65 835)
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4088 - Soutien des activités des jeunes 4-8 ans - Annexe 3.32

	2023	2022
	\$	\$
Revenus		
Conseil en Éducation des Premières Nations	—	108 509
	—	108 509
Dépenses		
Matériel	7 723	—
Carburant	122	—
Entretien et réparations	3 984	—
Papeterie et fournitures de bureau	6 107	—
	17 936	—
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(17 936)	108 509
Revenus reportés de la période précédente	108 509	—
Revenus reportés à la prochaine période	(79 722)	(108 509)
Surplus (déficit) courant	10 851	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4092 - Élaboration Boite à outil lange Anisknabe - Annexe 3.33

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Ministère de la Culture et des Communications	—	20 000
	—	20 000
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	—	20 000
Revenus reportés de la période précédente	20 000	—
Revenus reportés à la prochaine période	(20 000)	(20 000)
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4094 - Projet d'adaptation scolaire Denis Therrien - Annexe 3.34

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Contribution des usagers	1 040	6 843
Revenus divers	—	419
	1 040	—
 Dépenses		
Activités	3 621	—
	3 621	—
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(2 581)	—
Surplus inutilisés de la période précédente	8 812	1 550
Surplus à réinvestir à la prochaine période	—	(8 812)
Revenus reportés de la période précédente	—	—
Revenus reportés à la prochaine période	(6 230)	—
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4095 - Services de garde avant et après l'école (GAAE) - Annexe 3.35

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus			
Transferts entre projets		73 007	23 705
Dépenses			
Salaires et charges sociales		42 819	12 451
Carburant		35	31
Entretien et réparations		3 067	1 141
Matériel		17 668	4 778
Papeterie et fournitures de bureau		9 417	5 305
		73 007	23 705
Surplus (déficit) courant		—	—
Transfert (à de) :			
4021 - Services d'enseignement élémentaire et secondair	3.11	73 007	23 705

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4096 - Club des petits déjeuners - Annexe 3.36**Revenus**

Conseil en Éducation des Premières Nations

	2023	2022
	\$	\$
	26 996	16 439
	26 996	16 439

Dépenses

Alimentation

Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité

Alimentation	1 536	15 011
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	300	1 428
	1 836	16 439

Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement

Revenus reportés à la prochaine période

Surplus (déficit) courant

Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	25 160	—
Revenus reportés à la prochaine période	(25 160)	—
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4097 - Implantation/expansion enseignement primaire/sec - Annexe 3.37**Revenus**

S.A.C. - Contribution fixe

Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement
Revenus reportés à la prochaine période
Surplus (déficit) courant

Annexes	2023 \$	2022 \$
	209 834	—
	209 834	—
	209 834	—
	(209 834)	—
	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4999 - Amortissement des immobilisations - Éducation - Annexe 3.38

	2023 \$	2022 \$
Dépenses		
Amortissement des immobilisations corporelles	924 023	903 719
Surplus (déficit) courant	(924 023)	(903 719)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

État des revenus et des dépenses - Secteur Santé - Annexe 4

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	5 577 722	1 768 360
S.A.C. - Contribution préétablie	—	452 106
S.A.C. - Contribution couple	236 611	332 612
Contribution des usagers	38 821	22 810
C.S.S.S.P.N.Q.L.	63 987	135 797
Inscriptions et commandites	10 005	15 250
Revenus divers	—	41 309
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution globale	3 254 169	4 031 356
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution préétablie	415 680	490 180
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution couple	105 230	65 987
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution préétablie à rembourser	(62 675)	(33 606)
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution fixe	995 289	1 044 589
Transferts entre projets	(185 629)	122 372
	10 449 210	8 489 122

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

État des revenus et des dépenses - Secteur Santé - Annexe 4

	2023 \$	2022 \$
Dépenses		
Salaires et charges sociales	3 642 859	3 697 154
Acquisition d'immobilisations corporelles	—	384 979
Activités	12 856	2 698
Alimentation	257 444	278 952
Allocations aux étudiants	5 450	6 382
Amortissement des immobilisations corporelles	247 046	196 519
Assurances	17 408	14 986
Carburant	52 312	116 800
Commandites et dons	1 300	46 019
Contrats	266 160	48 929
Coût de transport	170 252	173 654
Énergie	55 839	55 341
Entretien et réparations	257 365	55 281
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme	453	538
Frais d'administration	131 092	457 161
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	162 408	183 717
Frais de déplacement	197 764	70 626
Frais divers	975 675	6 894
Fournitures médicales	13 782	3 257
Honoraires professionnels	606 223	288 847
Location	76 709	39 953
Matériel	231 563	225 800
Papeterie et fournitures de bureau	39 334	36 148
Publicité et promotion	575	655
Remboursements sur emprunts (capital et intérêts)	—	3 047
Services municipaux	3 897	2 598
Honoraires de consultants	150	4 610
Télécommunications	40 972	38 695
	7 466 886	6 440 239
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	2 982 324	2 048 883
Surplus inutilisés de la période précédente	5 373 964	3 287 512
Surplus à réinvestir à la prochaine période	(9 128 492)	(5 373 964)
Revenus reportés de la période précédente	3 161 463	1 204 299
Revenus reportés à la prochaine période	(2 269 164)	(3 161 463)
Surplus (déficit) courant	120 095	(1 994 734)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1062 - Service de première ligne - Annexe 4.1

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus			
S.A.C. - Contribution fixe		4 094 959	1 767 966
Transferts entre projets		(301 931)	(300 368)
		3 793 028	1 467 598
Dépenses			
Salaires et charges sociales		542 377	539 046
Activités		12 009	2 698
Acquisition d'immobilisations corporelles		—	106 067
Alimentation		22 700	17 697
Allocations aux étudiants		5 450	6 382
Assurances		2 500	2 903
Besoins essentiels		75	—
Carburant		17 329	8 948
Commandites et dons		1 000	45 158
Contrats		5 557	9 224
Coût de transport		3 981	1 319
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme		142	50
Frais d'administration		111 158	86 401
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité		46 480	29 182
Frais de déplacement		59 742	12 436
Frais divers		12 924	1 390
Fournitures médicales		346	—
Honoraires de consultants		—	400
Honoraires professionnels		155 512	66 068
Inscriptions et commandites		996	—
Location		41 875	25 705
Matériel		44 406	89 314
Télécommunications		4 239	2 888
Papeterie et fournitures de bureau		13 852	9 024
Entretien et réparations		108 299	13 638
Publicité et promotion		575	655
		1 213 524	1 076 592
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement		2 579 505	391 006
Surplus inutilisés de la période précédente		911 856	520 850
Surplus à réinvestir à la prochaine période		(3 491 361)	(911 856)
Surplus (déficit) courant		—	—
Transfert de (à) :			
1103 - Tournoi Balle	1,12	—	(5 000)
5008 - Prévention	4,1	(19 433)	—
1102 - Prévention jeunesse	3,2	(64 827)	—
5031 - Nutrition-Cuisine collective	4,22	(38 343)	(48 687)
1215 - Pow Wow	1,32	(40 107)	(7 750)
5087 - Projet Couvre-feu	4,49	—	(16 798)
5050 - Panier de Noel	4,29	(139 219)	—
5053 - Equipe Sante Mieux Etre	4,3	—	(222 132)
		(301 930)	(300 368)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1109 - Visite du pape juillet 2022 - Annexe 4.2

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution globale	28 549	—
Contribution des usagers	6	—
Transferts entre projets	20 639	—
	49 194	—
 Dépenses		
Matériel	643	—
Coût de transport	4 302	—
Carburant	71	—
Frais de déplacement	15 629	—
	20 645	—
 Surplus (déficit) courant	28 549	—
 Transfert de (à) :		
5001 - Santé mental	4.6	20 639

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

2079 - Rénovation ventilation système de santé - Annexe 4.3

	2023	2022
	\$	\$
Dépenses		
Contrats	111 350	4 581
	111 350	4 581
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(111 350)	(4 581)
Revenus reportés de la période précédente	120 419	125 000
Revenus reportés à la prochaine période	(9 069)	(120 419)
Surplus d'opération cumulé au début	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

3051 - Installation gicleurs MDA - Annexe 4.4

	2023	2022
	\$	\$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	344 725	—
	344 725	—
Dépenses		
Honoraires professionnels	22 200	15 500
	22 200	15 500
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	322 525	(15 500)
Revenus reportés de la période précédente	272 000	287 500
Revenus reportés à la prochaine période	(594 525)	(272 000)
Surplus d'opération cumulé au début	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4001 - Programme d'aide préscolaire aux autochtones - Annexe 4.5

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution globale	161 730	161 730
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution fixe	10 000	—
Transferts entre projets	(90 064)	—
Fonds de soutien aux travailleurs autochtones	1 504	—
	83 170	161 730
Dépenses		
Salaires et charges sociales	238 393	239 340
Alimentation	3 887	9 010
Assurances	1 270	1 237
Carburant	1 880	1 138
Contrats	289	1 153
Énergie	4 703	4 548
Entretien et réparations	1 159	4 768
Frais d'administration	19 935	31 176
Frais divers	329	313
Honoraires professionnels	—	1 494
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	1 044	4 797
Frais de déplacement	1 210	613
Matériel	39 098	28 878
Papeterie et fournitures de bureau	8 569	15 760
Services municipaux	1 299	1 299
Télécommunications	9 532	4 420
	332 597	349 943
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(249 427)	(188 213)
Surplus inutilisés de la période précédente	249 427	437 640
Surplus à réinvestir à la prochaine période	—	(249 427)
Surplus (déficit) courant	—	—
Transfert (à de) :		
1015 - Soutien des bandes	1,1	—
4000 - Services de garde 6 à 12 ans	3,6	—
	(161 730)	—
	71 666	—
	(90 064)	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5001 - Santé mentale - Annexe 4.6

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus			
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution globale		883 054	763 321
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution souple		6 100	—
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution fixe		186 604	502 416
Transferts entre projets		(23 859)	—
		1 051 899	1 265 737
Dépenses			
Salaires et charges sociales		352 939	332 107
Alimentation		6 569	2 774
Carburant		1 148	219
Entretien et réparations		4 570	4 354
Frais d'administration		—	40 484
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité		29 813	19 938
Frais de déplacement		47 450	11 937
Honoraires professionnels		102 311	33 159
Location		14 450	750
Matériel		6 878	614
Papeterie et fournitures de bureau		2 615	952
Frais divers		866	—
Commandites et dons		300	—
Coût de transport		1 918	—
		571 827	447 289
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement		480 072	818 448
Surplus inutilisés de la période précédente		1 018 055	199 607
Surplus à réinvestir à la prochaine période		(1 498 128)	(1 018 055)
Surplus (déficit) courant		—	—
Transfert (à de) :			
2073 - Maison Pidabin	5,13	(3 220)	—
1109 - Visite du pape juillet 2022	4,2	(20 639)	—
		(23 859)	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5003 - Soins infirmiers à domicile - Annexe 4.7

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution globale	234 802	930 330
	234 802	930 330
Dépenses		
Salaires et charges sociales	200 114	239 511
Carburant	81	87
Alimentation	1 098	—
Frais d'administration	—	24 663
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	1 950	3 233
Fournitures médicales	1 029	528
Honoraires professionnels	5 202	2 670
Matériel	14 913	1 000
Location	—	125
Entretien et réparations	5 696	—
Frais de déplacement	18 584	—
Papeterie et fournitures de bureau	40	—
Honoraires de consultants	150	—
	248 858	271 817
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(14 056)	658 513
Surplus inutilisés de la période précédente	1 133 731	475 217
Surplus à réinvestir à la prochaine période	(1 119 675)	(1 133 731)
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5004 - Transport médical - Annexe 4.8

	2023 \$	2022 \$
Revnus		
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution préétablie	340 000	391 500
Transferts entre projets	99 581	—
	439 581	391 500
Dépenses		
Location	178	1 185
Salaires et charges sociales	234 257	126 955
Acquisition d'immobilisations corporelles	—	49 708
Assurances	1 964	928
Carburant	24 403	20 825
Coût de transport	157 094	167 636
Énergie	—	26
Entretien et réparations	5 480	10 739
Frais d'administration	—	38 743
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	—	60
Frais de déplacement	13 936	10 313
Honoraires de consultants	—	450
Honoraires professionnels	—	2 280
Papeterie et fournitures de bureau	—	118
Frais divers	—	684
Matériel	—	1 698
Télécommunications	1 780	922
Contrats	490	—
	439 581	433 269
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	—	(41 769)
Surplus inutilisés de la période précédente	—	33 431
Surplus (déficit) courant	—	(8 338)
Transfert de (à) :		
5014 - Supervision et soutien des services de santé	4,14	99 581

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5005 - Crise psychosociale -c-globale- Annexe 4.9

	2023 \$	2022 \$
Dépenses		
Honoraires professionnels	300	—
Surplus (déficit) courant	(300)	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5006 - Diabète - Annexe 4.10

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution globale	78 063	77 605
	78 063	77 605
Dépenses		
Salaires et charges sociales	35 382	23 911
Alimentation	2 705	1 411
Carburant	653	70
Entretien et réparations	1 051	670
Frais d'administration	—	3 378
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	10 623	1 122
Honoraires professionnels	13 920	3 157
Frais de déplacement	7 104	2 380
Frais divers	—	875
Papeterie et fournitures de bureau	53	—
Location	1 600	300
Matériel	1 643	2 133
Fournitures médicales	3 202	—
Inscriptions et commandites	349	—
	78 286	39 406
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(223)	38 199
Surplus inutilisés de la période précédente	93 539	55 340
Surplus à réinvestir à la prochaine période	—	(93 539)
Surplus (déficit) courant	93 316	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5007 - Accréditation - Conseil canadien d'agrément - Annexe 4.11

	2023 \$	2022 \$
Revnus		
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution globale	40 873	39 909
Transferts entre projets	65 056	—
	105 929	39 909
Dépenses		
Salaires et charges sociales	96 020	41 526
Frais d'administration	—	2 250
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	9 909	9 909
	105 929	53 685
Surplus (déficit) courant	—	(13 776)
Transfert de (à) :		
5014 - Supervision et soutien des services de santé	4,14	65 056

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5008 - Prévention - Annexe 4.12

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution globale	109 192	106 012
Transferts entre projets	19 443	—
	128 635	106 012
Dépenses		
Papeterie et fournitures de bureau	—	29
Salaires et charges sociales	126 305	109 704
Alimentation	3 019	2 405
Carburant	70	17
Frais d'administration	—	12 444
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	1 140	578
Honoraires professionnels	—	851
Matériel	626	11 454
Entretien et réparations	336	—
Frais de déplacement	136	—
	131 632	137 483
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(2 997)	(31 471)
Surplus inutilisés de la période précédente	2 997	34 468
Surplus à réinvestir à la prochaine période	—	(2 997)
Surplus (déficit) courant	—	—
Transfert de (à) :		
1062 - Service de première ligne	4,1	19 443

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5011 - Entretien - Centre de santé - Annexe 4.13

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution globale	158 956	154 326
	158 956	154 326
Dépenses		
Salaires et charges sociales	101 207	52 122
Carburant	209	183
Contrats	65 390	13 960
Énergie	18 305	23 311
Entretien et réparations	3 835	5 160
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme	—	1
Frais d'administration	—	13 753
Honoraires professionnels	3 000	—
Matériel	25 002	14 352
Services municipaux	1 299	1 299
	218 248	124 140
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(59 292)	30 186
Surplus inutilisés de la période précédente	49 668	19 482
Surplus à réinvestir à la prochaine période	—	(49 668)
Surplus (déficit) courant	(9 625)	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5014 - Supervision et soutien des services de santé - Annexe 4.14

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus			
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution globale		453 152	439 953
Transferts entre projets		(149 888)	14 630
		303 264	454 583
Dépenses			
Location		3 793	4 981
Salaires et charges sociales		185 223	331 286
Acquisition d'immobilisations corporelles		—	44 348
Alimentation		1 092	1 282
Assurances		10 691	8 990
Carburant		4 299	3 216
Coût de transport		2 337	4 631
Énergie		17 231	11 827
Entretien et réparations		4 473	4 312
Frais d'administration		—	45 450
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité		4 010	425
Frais de déplacement		135	656
Frais divers		1 923	1 089
Matériel		8 632	5 823
Papeterie et fournitures de bureau		5 568	5 613
Contrats		495	10 651
Remboursements sur emprunts (capital et intérêts)		—	3 047
Télécommunications		8 106	12 357
Fournitures médicales		37	—
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme		142	—
		258 185	499 983
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement		45 079	(45 400)
Surplus inutilisés de la période précédente		—	44 523
Surplus (déficit) courant		45 079	(876)
Transfert de (à) :			
5004 - Transport médical	4,8	(99 581)	—
5007 - Accréditation - Conseil canadien d'agrément	4,11	(65 056)	14 630
5014- Liste et inscription de bandes	1.11	14 750	—
		(149 888)	14 630

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5015 - Santé communautaire - Annexe 4.15

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution fixe	—	40 833
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution globale	325 597	356 942
	325 597	397 775
Dépenses		
Salaires et charges sociales	323 368	299 122
Carburant	43	123
Frais d'administration	—	30 406
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	3 311	855
Frais de déplacement	3 510	566
Matériel	348	—
Fournitures médicales	7 592	2 729
Papeterie et fournitures de bureau	600	762
Services municipaux	1 299	—
	340 072	334 563
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(14 475)	63 212
Surplus inutilisés de la période précédente	95 133	31 922
Surplus à réinvestir à la prochaine période	—	(95 133)
Surplus (déficit) courant	80 659	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5016 - Handicapés - Annexe 4.16

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus			
Transferts entre projets	—	17 112	
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution fixe	2 549	2 514	
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution globale	13 541	13 358	
	16 090	32 984	
Dépenses			
Salaires et charges sociales	—	2 847	
Frais d'administration	—	1 141	
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	—	8 565	
Carburant	78	—	
Honoraires professionnels	13 785	—	
Télécommunications	342	—	
	14 206	12 553	
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	1 884	20 431	
Surplus inutilisés de la période précédente	20 431	—	
Surplus à réinvestir à la prochaine période	(22 315)	(20 431)	
Surplus (déficit) courant	—	—	
Transfert de (à) :			
5074 - Accroiss. du nombre de fournisseurs-			
Soins Santé Q231	4,4	—	17 112

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5019 - Violence familiale - Annexe 4.17

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
C.S.S.S.P.N.Q.L.	63 987	78 232
	63 987	78 232
Dépenses		
Frais d'administration	—	2 180
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	2 842	5 214
Frais de déplacement	1 304	221
Alimentation	1 169	—
Honoraires professionnels	26 376	16 192
Papeterie et fournitures de bureau	14	175
Matériel	30	—
Location	5 095	—
	36 831	23 982
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	27 156	54 250
Surplus inutilisés de la période précédente	54 250	—
Surplus à réinvestir à la prochaine période	—	(54 250)
Revenus reportés à la prochaine période	(81 406)	—
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5020 - Nutrition prénatale - Annexe 4.18

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution globale	36 898	35 823
	36 898	35 823
Dépenses		
Alimentation	3 648	6 952
Frais d'administration	—	695
	3 648	7 648
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	33 250	28 175
Surplus inutilisés de la période précédente	39 719	11 543
Surplus à réinvestir à la prochaine période	—	(39 719)
Surplus (déficit) courant	72 969	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5025 - VIH - Sida - Annexe 4.19

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution globale	29 136	23 136
	29 136	23 136
Dépenses		
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	5 772	66
Matériel	848	—
Frais de déplacement	397	—
Fournitures médicales	1 469	—
Honoraires professionnels	10 165	—
	18 651	66
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	10 485	23 070
Surplus inutilisés de la période précédente	55 404	32 333
Surplus à réinvestir à la prochaine période	—	(55 404)
Surplus (déficit) courant	65 889	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5027 - Urgences liées aux maladies transmissibles - Annexe 4.20

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution globale	—	480 080
	—	480 080
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	—	480 080
Surplus inutilisés de la période précédente	480 080	—
Surplus à réinvestir à la prochaine période	(480 080)	(480 080)
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5028 - Hygiène dentaire - Annexe 4.21

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution préétablie	—	23 000
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution fixe	23 000	—
	23 000	23 000
Dépenses		
Salaires et charges sociales	300	39 126
Frais d'administration	—	3 916
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	—	31
Carburant	52	—
Frais de déplacement	1 666	—
Matériel	26	—
	2 044	43 072
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	20 956	(20 072)
Surplus inutilisés de la période précédente	—	13 262
Surplus à réinvestir à la prochaine période	(20 956)	—
Surplus (déficit) courant	—	(6 810)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5029 - Initiative syndrome alcoolisme fœtal - Annexe 4.22

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution globale	28 281	28 210
	28 281	28 210
Dépenses		
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	105	470
	105	470
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	28 176	27 740
Surplus inutilisés de la période précédente	73 442	45 702
Surplus à réinvestir à la prochaine période	—	(73 442)
Surplus (déficit) courant	101 618	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5030 - Hygiène du milieu - Annexe 4.23

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution globale	12 840	12 840
	12 840	12 840
Dépenses		
Salaires et charges sociales	—	12 508
Carburant	191	114
Frais d'administration	—	1 262
Frais de déplacement	831	—
Papeterie et fournitures de bureau	11	—
	1 033	13 884
Surplus (déficit) courant	11 807	(1 044)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5031 - Nutrition - Cuisine collective - Annexe 4.24

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus			
Contribution des usagers		30 328	20 810
Transferts entre projets		38 343	48 687
		68 670	69 498
Dépenses			
Salaires et charges sociales		(232)	19 475
Alimentation		68 751	49 068
Matériel		—	955
Entretien et réparations		152	—
		68 670	69 498
Surplus (déficit) courant		—	—
Transfert de (à) :			
1062 - Service de première ligne	4,1	38 342	48 687

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5032 - Santé maternelle et infantile - Annexe 4.25

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution fixe	—	6 121
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution globale	99 115	67 727
	99 115	73 848
Dépenses		
Salaires et charges sociales	—	11 893
Alimentation	2 198	—
Frais d'administration	—	2 780
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	439	425
Matériel	274	—
	2 911	15 098
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	96 204	58 750
Surplus inutilisés de la période précédente	163 237	104 487
Surplus à réinvestir à la prochaine période	—	(163 237)
Surplus (déficit) courant	259 441	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5038 - Grandir ensemble - Annexe 4.26

	2023	2022
Annexes	\$	\$
Revenus		
Contribution des usagers	488	—
	488	—
Dépenses		
Salaires et charges sociales	51 285	58 381
Frais d'administration	—	5 838
	51 285	64 220
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(50 798)	(64 220)
Surplus inutilisés de la période précédente	110 731	174 951
Surplus à réinvestir à la prochaine période	—	(110 731)
Surplus (déficit) courant	59 934	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5039 - Principe de Jordan - Annexe 4.27

	2023	2022
Annexes	\$	\$
Revenus		
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution fixe	110 444	110 444
	110 444	110 444
Dépenses		
Salaires et charges sociales	156 403	162 880
Papeterie et fournitures de bureau	52	57
Télécommunications	1 400	358
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	—	776
Frais de déplacement	167	—
	158 023	164 072
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(47 579)	(53 628)
Revenus reportés de la période précédente	65 881	119 509
Revenus reportés à la prochaine période	(18 302)	(65 881)
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5040 - Résolution de pensionnats indiens - Annexe 4.28

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution fixe	158 218	144 052
	158 218	144 052
Dépenses		
Salaires et charges sociales	102 338	55 324
Alimentation	2 331	2 877
Carburant	592	579
Frais d'administration	—	7 319
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	4 360	1 078
Frais de déplacement	1 641	1 325
Matériel	350	2 519
Papeterie et fournitures de bureau	—	154
Honoraires professionnels	10 443	11 481
Frais divers	866	—
	122 921	82 656
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	35 297	61 396
Surplus inutilisés de la période précédente	161 239	99 843
Surplus à réinvestir à la prochaine période	(196 535)	(161 239)
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5041 - Santé mentale - guérisseurs traditionnels - Annexe 4.29

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution souple	16 803	15 987
	16 803	15 987
Dépenses		
Frais d'administration	—	(986)
Honoraires professionnels	8 100	8 100
Frais de déplacement	3 012	1 761
	11 112	8 875
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	5 691	7 112
Surplus inutilisés de la période précédente	13 624	6 512
Surplus à réinvestir à la prochaine période	—	(13 624)
Revenus reportés à la prochaine période	(19 316)	—
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5050 - Paniers de Noël - Annexe 4.30

	2023	2022
Annexes	\$	\$
Revenus		
Contribution des usagers	8 000	2 000
Revenus divers	—	8 000
Inscriptions et commandites	8 500	15 250
Revenus divers	—	3 300
Transferts entre projets	—	120 492
	16 500	149 042
Dépenses		
Alimentation	89 269	141 524
Carburant	—	66
Frais de déplacement	—	165
Frais divers	—	2 543
Location	—	3 641
Matériel	4 998	1 103
Entretien et réparations	3 966	—
	98 233	149 042
Surplus (déficit) courant	(81 733)	—
Transfert (à de) :		
6017 - Aide social Covid	6,8	120 492
	—	120 492

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5053 - Équipe mieux-être mental - Annexe 4.31

	2023	2022
Annexes	\$	\$
Revenus		
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution préétablie	75 680	75 680
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution souple	50 000	—
Transferts entre projets	139 210	222 132
	264 890	297 812
Dépenses		
Salaires et charges sociales	255 315	262 779
Alimentation	100	50
Frais d'administration	—	32 234
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	704	1 170
Frais de déplacement	—	34
Matériel	—	1 500
Papeterie et fournitures de bureau	544	46
Carburant	178	—
Location	8 048	—
	264 890	297 812
Surplus (déficit) courant	—	—
Transfert de (à):		
1062 - Service de première ligne	4,1	139 210
		222 132

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5058 - Principe de Jordan-Amikobi - Annexe 4.32

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus			
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution fixe		244 910	238 209
Transferts entre projets		(2 160)	—
		242 750	238 209
Dépenses			
Salaires et charges sociales		(1 239)	30 706
Alimentation		79	—
Assurances		982	928
Carburant		—	80 200
Frais d'administration		—	14 774
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité		1 514	3 987
Honoraires professionnels		102 677	90 073
Matériel		16 546	1 432
Papeterie et fournitures de bureau		681	333
Frais de déplacement		16 424	15 777
Entretien et réparations		106 253	—
Location		736	—
		244 653	238 209
Surplus (déficit) courant		(1 903)	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5063 - Infection respiratoire - Tuberculose NZ19 - Annexe 4.33

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution globale	6 574	6 574
	6 574	6 574
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	6 574	6 574
Revenus reportés de la période précédente	6 574	—
Revenus reportés à la prochaine période	—	(6 574)
Surplus (déficit) courant	13 148	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5064 - Soins en établissement - Résidences pour aînés - Annexe 4.34

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution globale	408 426	—
S.A.C. - Contribution préétablie	—	465 000
S.A.C. - Contribution fixe	614 205	—
S.A.C. - Contribution souple	236 611	—
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution préétablie à rembourser	(62 675)	(33 606)
	1 196 567	431 394
Dépenses		
Location	934	1 316
Salaires et charges sociales	350 572	176 173
Acquisition d'immobilisations corporelles	—	50 810
Alimentation	48 828	42 583
Carburant	915	93
Commandites et dons	—	862
Énergie	13 740	13 327
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme	169	487
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	8 179	5 558
Honoraires professionnels	1 644	1 460
Matériel	45 037	53 754
Papeterie et fournitures de bureau	3 659	2 792
Télécommunications	12 262	13 286
Contrats	1 876	4 510
Coût de transport	619	68
Entretien et réparations	11 386	3 852
Frais de déplacement	1 668	529
Activités	846	—
Inscriptions et commandites	642	—
	502 976	371 460
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	693 591	59 934
Surplus inutilisés de la période précédente	—	—
Revenus reportés de la période précédente	59 934	—
Revenus reportés à la prochaine période	—	(59 934)
Surplus à réinvestir à la prochaine période	(1 543 444)	—
Surplus (déficit) courant	(789 919)	—

Le déficit est généré par l'ajustement effectué suite à la lettre d'analyse de la SAC

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5065 - Aide à la vie autonome - COVID bonification salariale - Annexe 4.35

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - Contribution souple	—	86 400
	—	86 400
Dépenses		
Salaires et charges sociales	—	108 747
	—	108 747
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	—	(22 347)
Revenus reportés de la période précédente	14 126	36 473
Revenus reportés à la prochaine période	—	(14 126)
Surplus d'opération cumulé au début	14 126	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5066 - Maison des ainés - Travaux - Annexe 4.36

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - Contribution souple	—	246 212
	<hr/>	<hr/>
	—	246 212
Dépenses		
Acquisition d'immobilisations corporelles	—	73 817
Frais d'administration	—	7 382
Achats d'immobilisation	14 985	—
Contrats	76 567	—
Matériel	19 497	—
	<hr/>	<hr/>
	111 049	81 199
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(111 049)	165 013
Revenus reportés de la période précédente	165 013	—
Revenus reportés à la prochaine période	(43 428)	(165 013)
Surplus (déficit) courant	10 536	—
	<hr/>	<hr/>

Le surplus est généré par l'ajustement effectué suite à la lettre d'analyse de la SAC

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5071 - FFADA - Femmes et filles disparues - Annex 4.37

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution couple	—	50 000
Dépenses		
Alimentation	—	162
Salaires et charges sociales	2 426	44 799
Carburant	—	72
Entretien et réparations	—	60
Frais d'administration	—	4 971
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	—	2 128
Honoraires professionnels	—	1 575
Matériel	—	679
Papeterie et fournitures de bureau	—	167
Frais de déplacement	—	71
	2 426	54 685
Surplus (déficit) courant	(2 426)	(4 685)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5072 - Wigobisan - Annexe 4.38

	2023 \$	2022 \$
Dépenses		
Location	—	1 300
Salaires et charges sociales	207 830	237 551
Alimentation	—	135
Frais d'administration	—	25 526
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	8 625	1 159
Honoraires professionnels	93 382	6 066
Matériel	651	4 169
Papeterie et fournitures de bureau	2 607	69
Frais de déplacement	2 470	4 812
Entretien et réparations	282	—
Inscriptions et commandites	379	—
	316 224	280 787
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(316 224)	(280 787)
Surplus à réinvestir à la prochaine période	(200 681)	(516 904)
Surplus inutilisés de la période précédente	516 905	797 691
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5073 - Mobilisation citoyenne jeune autochtone - Annexe 4.39

	2023 \$	2022 \$
Dépenses		
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	—	2 600
Honoraires professionnels	—	4 310
Location	—	650
Papeterie et fournitures de bureau	—	96
Frais de déplacement	—	1 690
	<hr/>	<hr/>
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	—	(9 346)
Surplus inutilisés de la période précédente	18 627	27 973
Surplus à réinvestir à la prochaine période	(18 627)	(18 627)
Surplus (déficit) courant	<hr/>	<hr/>

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5074 - Accrois. du nombre de fournisseurs de soins de santé Q231 - Annexe 4.40

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Transferts entre projets	—	(17 112)
	<hr/>	<hr/>
	—	(17 112)
Dépenses		
Salaires et charges sociales	53 260	7 180
Honoraires professionnels	3 390	—
	<hr/>	<hr/>
	56 650	7 180
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(56 650)	(24 292)
Surplus inutilisés de la période précédente	—	24 292
Surplus (déficit) courant	(56 650)	—
	<hr/>	<hr/>
Transfert de (à) :		
5016 - IHRSA	4,14	—
	<hr/>	<hr/>
	—	(17 112)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5075 - Réparation toit et agrandissement fenêtre salle INFO - Annexe 4.41

	2023 \$	2022 \$
Dépenses		
Matériel	—	3 839
Contrats	—	4 850
	<hr/>	<hr/>
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	—	(8 689)
Revenus reportés de la période précédente	16 834	25 524
Revenus reportés à la prochaine période	(16 834)	(16 835)
Surplus (déficit) courant	<hr/>	<hr/>

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5077 - Lutte contre le tabac - Annexe 4.42

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution globale	89 441	23 110
	89 441	23 110
Dépenses		
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	5 685	—
	5 685	—
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	83 756	23 110
Surplus inutilisés de la période précédente	51 384	28 274
Surplus à réinvestir à la prochaine période	—	(51 384)
Surplus (déficit) courant	135 140	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5078 - Initiative sur les urgences liées aux maladies transmissibles - Annexe 4.4:

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution globale	27 370	27 084
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution souple	32 327	—
	59 697	27 084
Dépenses		
Carburant	—	73
Salaires et charges sociales	7 384	49 990
Frais d'administration	—	5 006
Fournitures médicales	106	—
Matériel	849	—
	8 339	55 069
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	51 358	(27 985)
Surplus inutilisés de la période précédente	—	24 102
Revenus reportés à la prochaine période	(51 358)	—
Surplus (déficit) courant	—	(3 884)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5079 - Technologie émergente (PIC) - Annexe 4.44

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution globale	28 579	31 679
	28 579	31 679
Dépenses		
Entretien et réparations	—	1 026
Frais d'administration	—	630
Honoraires de consultants	—	3 760
Télécommunications	(297)	1 518
	(297)	6 934
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	28 876	24 745
Surplus inutilisés de la période précédente	40 889	16 144
Surplus à réinvestir à la prochaine période	—	(40 889)
Surplus (déficit) courant	69 765	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5080 - Maison Pidabin - Annexe 4.45

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
C.S.S.S.P.N.Q.L.	—	72 652
	<hr/>	<hr/>
	<hr/>	<hr/>
Dépenses		
Salaires et charges sociales	21 630	66 330
Alimentation	—	1 024
Carburant	—	399
Énergie	1 861	2 301
Frais d'administration	—	7 362
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	—	56
Frais de déplacement	—	140
Honoraires professionnels	—	420
Matériel	20	—
Papeterie et fournitures de bureau	467	—
Télécommunications	3 608	2 945
	<hr/>	<hr/>
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(27 587)	(8 326)
Surplus inutilisés de la période précédente	19 597	27 923
Surplus à réinvestir à la prochaine période	—	(19 597)
Surplus (déficit) courant	(7 990)	—
	<hr/>	<hr/>

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5083 - Soutien en santé mentale covid - Annexe 4.46

	2023 \$	2022 \$
Dépenses		
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	—	80 336
Honoraires professionnels	—	17 093
Frais de déplacement	—	5 165
	<hr/> <hr/> <hr/>	<hr/> <hr/> <hr/>
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	—	(102 594)
Revenus reportés de la période précédente	—	100 601
Surplus (déficit) courant	<hr/> <hr/> <hr/>	<hr/> <hr/> <hr/>
	—	(1 993)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5084 - Programme d'apprentissage et garde jeunes - AGJE - Annexe 4.47

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution globale	—	251 607
	—	251 607
Dépenses		
Acquisition d'immobilisations corporelles	—	22 903
Entretien et réparations	—	6 307
Frais d'administration	—	3 592
Honoraires professionnels	33 385	6 900
Matériel	—	(192)
	33 385	39 510
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(33 385)	212 097
Revenus reportés de la période précédente	405 004	192 907
Revenus reportés à la prochaine période	(371 619)	(405 004)
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5086 - Dépenses en immobilisations de santé - Annexe 4.48

	2023 \$	2022 \$
Dépenses		
Acquisition d'immobilisations corporelles	—	13 650
Contrats	2 346	—
	2 346	13 650
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(2 346)	(13 650)
Revenus reportés de la période précédente	303 135	316 785
Revenus reportés à la prochaine période	(300 789)	(303 135)
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5087 - Projet Couvre-feu première ligne - Annexe 4.49

	2023	2022
Annexes	\$	\$
Revenus		
Transferts entre projets	—	16 798
	—	<u>16 798</u>
Dépenses		
Carburant	—	379
Matériel	—	585
Salaires et charges sociales	—	<u>15 835</u>
	—	<u>16 798</u>
Surplus (déficit) courant	—	—
Transfert de (à):		
1062 - Service de première ligne	4,1	<u>—</u>
	—	<u>16 798</u>

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5089 - Projet Totem - Annexe 4.50

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Revenus divers	—	30 009
	<hr/>	<hr/>
	—	30 009
Dépenses		
Acquisition d'immobilisations corporelles	—	23 676
Matériel	145	192
Frais de déplacement	—	36
Frais d'administration	—	2 390
Honoraires professionnels	432	—
	<hr/>	<hr/>
	577	26 294
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(577)	3 715
Revenus reportés de la période précédente	3 715	—
Revenus reportés à la prochaine période	—	(3 715)
Surplus (déficit) courant	3 138	—
	<hr/>	<hr/>

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5090 - Chalet de ressourcement - Annexe 4.51

	2023	2022
	\$	\$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	—	1 729 222
	<u>—</u>	<u>1 729 222</u>
Dépenses		
Entretien et réparations	429	394
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	15 903	—
Frais divers	947 208	—
Contrats	1 800	—
Carburant	117	—
Frais de déplacement	748	—
Inscriptions et commandites	(5 867)	—
Matériel	105	—
	<u>960 444</u>	<u>394</u>
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(960 444)	1 728 828
Revenus reportés de la période précédente	1 728 828	—
Revenus reportés à la prochaine période	(762 518)	(1 728 828)
Surplus (déficit) courant	<u>5 867</u>	<u>—</u>

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5091 - Service de représentation pour aider famille qui ont affaire avec le système de protection des enfants - Annexe 4.52

	2023 \$	2022 \$
Annexes		
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	523 833	—
	523 833	—
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	523 833	—
Surplus à réinvestir à la prochaine période	(523 833)	—
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5092 - Soutien élargi en santé aux traumatisme - Annexe 4.53

	2023	2022
Annexes	\$	\$
Revenus		
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution fixe	246 706	—
	246 706	—
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	246 706	
Surplus à réinvestir à la prochaine période	(246 706)	
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5094 - Les Externats indiens - Annexe 4.54

	2023	2022
Annexes	\$	\$
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution fixe	12 858	—
	12 858	—
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	12 858	—
Surplus à réinvestir à la prochaine période	(12 858)	—
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

2999 - Amortissement des immobilisations - Santé - Annexe 4.55

	2023 \$	2022 \$
Dépenses		
Amortissement des immobilisations corporelles	247 046	196 519
Surplus (déficit) courant	(247 046)	(196 519)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

État des revenus et des dépenses - Secteur Travaux publics - Annexe 5

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	7 230 394	1 822 002
S.A.C. - Contribution globale	627 779	622 672
S.A.C. - Contribution souple	—	528 769
Contribution des usagers	268 648	326 679
Revenus de loyers	125 392	113 761
Revenus divers	9 000	145 250
Ministère de l'Environnement et du Changement climatique	—	3 704
Société d'épargne des Autochtones du Canada	—	1 183 890
Société canadienne d'hypothèques et de logement	30 630	27 814
Solliciteur général du Canada	2 150 200	720 200
Ministère de la Sécurité publique	1 176 825	—
Vente de biens et services	2 738	—
Autres revenus	861	—
Transferts entre projets	1 088 603	1 706 232
	12 711 069	7 200 972

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

	2023 \$	2022 \$
Dépenses		
Salaires et charges sociales	1 030 361	954 221
Acquisition d'immobilisations corporelles	—	5 259 275
Alimentation	2 479	3 098
Activités	2 836	—
Amortissement des immobilisations corporelles	1 064 139	851 967
Assurances	44 030	37 810
Besoins essentiels	3 750	204
Besoins particuliers	175	—
Carburant	126 722	121 366
Contrats	7 501 911	655 874
Énergie	315 922	342 577
Frais d'administration	180 606	223 650
Entretien et réparations	823 704	295 340
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme	796	656
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	4 148	1 577
Frais de déplacement	19 000	7 087
Frais divers	54 048	5 576
Honoraires de consultants	60 926	60 501
Honoraires professionnels	1 282 027	137 666
Location	66 506	78 682
Matériel	23 792	143 407
Papeterie et fournitures de bureau	4 609	2 356
Services municipaux	1 299	1 299
Transfert au RBA	—	(28 020)
Télécommunications	12 313	15 487
	12 626 099	9 171 657
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	84 970	(1 970 685)
Revenus reportés de la période précédente	4 537 768	2 658 160
Revenus reportés à la prochaine période	(3 950 468)	(4 636 604)
Surplus (déficit) courant	672 270	(3 949 129)
Allocation à la réserve d'eaux usées	(2 204 234)	—
Allocation à la réserve infrastructure communautaire	(98 859)	—
	(1 630 824)	(3 949 129)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1006 - Fonctionnement et entretien des équipements collectifs et des immobilisations - Annexe 5.1

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - Contribution globale	627 779	622 672
Contribution des usagers	282 069	268 566
Revenus de loyers	125 392	113 761
Transferts entre projets	753 391	335 456
Vente de biens et services	2 738	—
Revenus divers	9 000	5 132
	1 800 369	1 345 587
Dépenses		
Salaires et charges sociales	821 613	698 833
Alimentation	2 342	1 963
Activités	2 836	—
Assurances	38 155	32 600
Carburant	113 393	113 355
Besoins particuliers	175	—
Besoins essentiels	2 034	—
Contrats	101 971	173 626
Énergie	297 419	302 611
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme	750	625
Entretien et réparations	92 017	189 908
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	2 924	—
Frais d'administration	163 670	168 457
Honoraires de consultants	495	—
Honoraires professionnels	5 875	3 540
Frais de déplacement	6 614	3 492
Frais divers	5 355	4 059
Location	47 255	78 187
Matériel	83 350	105 938
Papeterie et fournitures de bureau	4 256	2 356
Télécommunications	7 871	1 496
Transfert au RBA	—	(28 020)
	1 800 369	1 853 028
Surplus (déficit) courant	—	(507 441)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1006 - Fonctionnement et entretien des équipements collectifs et des immobilisations - Annexe 5.1

Annexes	2023		2022
	\$	\$	\$
Transfert de (à) :			
1028 - Fonctionnement et entretien - Service d'incend	5,3	(14 897)	(103 334)
2073 - Maison Padabin	5,14	—	6 892
2420 - Renouvellement parc extérieur	5,20	—	10 000
1503 - Déchets solides	5,9	—	(90 000)
4021 - Services d'enseignement élémentaire et secondaire	3,9	768 288	511 898
		753 391	335 456

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1012 - Banc de gravier - Annexe 5.2

	2023	2022
	\$	\$
Revenus		
Contribution des usagers	—	9 196
Dépenses		
Frais divers	45 000	
Surplus (déficit) courant	(45 000)	9 196

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1028 - Fonctionnement et entretien - Service d'incendie - Annexe 5.3

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus			
Revenus divers		—	80
Transferts entre projets		109 897	103 334
		109 897	103 414
Dépenses			
Salaires et charges sociales		9 905	12 660
Alimentation		29	—
Assurances		5 875	5 210
Besoins essentiels		—	204
Carburant		4 421	3 096
Contrats		1 924	5 517
Énergie		4 651	4 504
Entretien et réparations		11 141	2 697
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité		1 055	363
Frais divers		190	251
Honoraires de consultants		60 431	60 501
Papeterie et fournitures de bureau		220	—
Matériel		6 314	6 465
Services municipaux		1 299	1 299
Frais de déplacement		—	(1 000)
Télécommunications		2 441	1 648
		109 897	103 414
Surplus (déficit) courant		—	—
Transfert de (à) :			
1006 - Fonctionnement et entretien des équipements collectifs et des immobilisations	5,1	14 897	103 334
1023 - Immobilisations	11,1	95 000	—
		109 897	103 334

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1030 - Formation des pompiers - Annexe 5.4

Annexes	2023	2022
	\$	\$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	—	27 800
	—	27 800
Dépenses		
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	170	895
Matériel	—	478
	170	1 372
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(170)	26 428
Revenus reportés de la période précédente	29 360	2 932
Revenus reportés à la prochaine période	(29 190)	(29 360)
Surplus (déficit) courant	—	—

Une portion du surplus est généré par l'ajustement effectué suite à la lettre d'analyse de la SAC

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1049 - Initiative aménagement des terres 16-17 - Annexe 5.5

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Transferts entre projets	(23 708)	—
	(23 708)	—
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(23 708)	—
Revenus reportés de la période précédente	23 708	23 708
Revenus reportés à la prochaine période	—	(23 708)
Surplus (déficit) courant	—	—
Transfert de (à) :		
3022 - Lotissement phase 2	5,23	(23 708)
		17 654

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1088 - Embellissement - Annexe 5.6

Annexes	2023		2022
	\$		\$
Revenus			
Transferts entre projets	—		17 654
Dépenses			
Salaires et charges sociales	—		17 654
Surplus (déficit) courant	—		—
Transfert de (à) :			
1023 - Immobilisations	11,1		17 654

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1148 - Covid - Caserne de pompier - Annexe 5.7

	2023	2022
	\$	\$
Dépenses		
Contrats	—	1 956
Entretien et réparations	—	1 937
Matériel	—	13 432
	—	17 325
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	—	(17 325)
Revenus reportés de la période précédente	—	15 008
Surplus (déficit) courant	—	(2 317)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1503 - Déchets solides - Annexe 5.8

Annexes	2023		2022
	\$	\$	
Revenus			
Ministère de l'Environnement et du Changement climatique	—	3 704	
Transferts entre projets	32 251	90 000	
	32 251	93 704	
Dépenses			
Contrats	28 751	99 071	
Honoraires professionnels	3 500	—	
	32 251	99 071	
Surplus (déficit) courant	—	(5 367)	
Transfert de (à) :			
1006 - Fonctionnement et entretien des équipements collectifs et des immobilisations	5,1	—	90 000
1023 - Immobilisations	11,1	32 251	—
		32 251	90 000

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

2067 - Ramassage de chiens - Annexe 5.9

	2023	2022
Annexes	\$	\$
Revenus		
Transferts entre projets	32 723	31 330
	32 723	31 330
Dépenses		
Salaires et charges sociales	9 388	15 664
Alimentation	56	—
Carburant	1 717	990
Contrats	5 169	11 254
Entretien et réparations	13 759	489
Frais divers	647	—
Télécommunications	214	1 556
Matériel	1 772	1 377
	32 723	31 330
Surplus (déficit) courant	—	—
Transfert de (à) :		
1023 - Immobilisations	11,1	32 723
		31 330

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

2068 - Lampadaire Mikana - Annexe 5.10

Annexes	2023		2022
	\$	\$	\$
Revenus			
Transferts entre projets	—		6 409
Dépenses			
Salaires et charges sociales	—		4 932
Carburant	—		264
Contrats	—		1 149
Matériel	—		64
	—		6 409
Surplus (déficit) courant	—		—
Transfert de (à) :			
1023 - Immobilisations	11,1	—	6 409

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

2071 - Amélioration de l'écocentre - Annexe 5.11

	2023	2022
	\$	\$
Dépenses		
Entretien et réparations	—	31 790
	<hr/>	<hr/>
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	—	(31 790)
Revenus reportés de la période précédente	—	30 439
Surplus (déficit) courant	<hr/>	<hr/>
	—	(1 351)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

2072 - Stage habitation - Annexe 5.12

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Société canadienne d'hypothèques et de logement	30 630	27 814
	30 630	27 814
Dépenses		
Matériel	—	476
Salaires et charges sociales	—	7 132
	—	7 609
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	30 630	20 205
Revenus reportés de la période précédente	20 205	—
Revenus reportés à la prochaine période	(50 835)	(20 205)
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

2073 - Maison Pidabin - Annexe 5.13

	2023	2022
Annexes	\$	\$
Revenus		
Transferts entre projets	3 220	(6 892)
	3 220	(6 892)
Dépenses		
Alimentation	—	1 136
Énergie	—	738
Télécommunications	—	170
Contrats	3 220	2 385
	3 220	4 428
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	—	(11 320)
Revenus reportés de la période précédente	—	11 320
Surplus (déficit) courant	—	—
Transfert de (à) :		
1006 - Fonctionnement et entretien des équipements collectifs et des immobilisations	5,1	— (6 892)
5001 - Santé mentale	4,6	3 220 —
	3 220	(6 892)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

2416 - Formation Interne - Annexe 5.14

	2023	2022
	\$	\$
Dépenses		
Honoraires professionnels	—	585
Contrats	4 800	—
	4 800	585
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(4 800)	(585)
Revenus reportés de la période précédente	16 464	17 049
Revenus reportés à la prochaine période	(11 664)	(16 464)
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

2417 - Formation Excel - Annexe 5.15

	2023	2022
	\$	\$
Dépenses		
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	—	320
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	—	(320)
Revenus reportés de la période précédente	569	889
Revenus reportés à la prochaine période	—	(569)
Surplus (déficit) courant	569	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

2418 - Formation plombier - Annexe 5.16

	2023	2022
	\$	\$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	18 340	—
	18 340	—
Dépenses		
Frais de déplacement	11 424	—
	11 424	—
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	6 916	—
Revenus reportés de la période précédente	27 301	27 301
Revenus reportés à la prochaine période	(34 217)	(27 301)
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

2419 - Formation santé sécurité - Annexe 5.17

	2023 \$	2022 \$
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	—	—
Revenus reportés de la période précédente	590	590
Revenus reportés à la prochaine période	—	(590)
Surplus (déficit) courant	590	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

2420 - Renouvellement parc extérieur - Annexe 5.18

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Transferts entre projets	—	(10 000)
	—	(10 000)
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	—	(10 000)
Revenus reportés de la période précédente	—	10 000
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

2422 - Réfection rue Amikwiche - Annexe 5.19

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Contribution des usagers	10 465	25 030
S.A.C. - Contribution fixe	—	1 891 931
S.A.C. - Contribution souple	—	528 769
	10 465	2 445 730
Dépenses		
Acquisition d'immobilisations corporelles	—	1 840 573
Matériel	(84 791)	—
Honoraires professionnels	822 386	—
Contrats	657 268	—
	1 394 863	1 840 573
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(1 384 398)	605 157
Revenus reportés à la prochaine période	—	(1 288 864)
Revenus reportés de la période précédente	1 288 864	683 707
Revenus reportés à la prochaine période	—	—
Surplus (déficit) courant	(95 534)	0

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

2425 - Réfection - Phase 3 - Annexe 5.20

	2023	2022
Annexes	\$	\$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	5 626 626	—
	5 626 626	—
Dépenses		
Contrats	1 826 738	—
	1 826 738	—
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	3 799 888	—
Revenus reportés à la prochaine période	(3 799 888)	—
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

2429 - Arpentage nouveau secteur 22-23 - Annexe 5.21

	2023	2022
Annexes	\$	\$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	21 100	—
Transferts entre projets	2 120	—
	23 220	—
Dépenses		
Contrats	23 220	—
	23 220	—
Surplus (déficit) courant	—	—
Transfert de (à) :		
1023 - Immobilisations	11.1	2 120

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

3021 - Étude de faisabilité eau potable - Annexe 5.22

	2023	2022
	\$	\$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	—	400 000
Transferts entre projets	155 001	—
	155 001	400 000
Dépenses		
Salaires et charges sociales	—	432
Honoraires professionnels	304 684	133 541
Matériel	—	3 900
Contrats	243 978	286 153
	548 662	424 026
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(393 661)	(24 026)
Revenus reportés de la période précédente	393 661	417 687
Revenus reportés à la prochaine période	—	(393 661)
Surplus (déficit) courant	—	—
Transfert de (à) :		
1023 - Immobilisations	11.1	155 001

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

3022 - Lotissement phase 2 - Annexe 5.23

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus			
Contribution des usagers		(23 886)	23 886
Société d'épargne des Autochtones du Canada		—	1 207 776
Transferts entre projets		23 708	—
		(178)	1 231 662
Dépenses			
Acquisition d'immobilisations corporelles		—	952 031
Carburant		435	—
Honoraires professionnels		66 545	—
Contrats		537 064	—
Besoins essentiels		1 177	—
Entretien et réparations		423	—
Alimentation		51	—
		605 696	952 031
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement		(605 874)	279 631
Revenus reportés de la période précédente		255 745	—
Revenus reportés à la prochaine période		—	(255 745)
Surplus (déficit) courant		(350 129)	23 886
Transfert de (à) :			
1049 - Initiative aménagement des terres 16-17	5.5	23 708	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

3043 - Rénovation 60 unités - Annexe 5.24

	2023	2022
Annexes	\$	\$
Revenus		
Transferts entre projets	—	6 631
	—	6 631
Dépenses		
Salaires et charges sociales	—	4 786
Matériel	—	1 845
	—	6 631
Surplus (déficit) courant	—	—
Transfert de (à) :		
1024 - Rénovation et constructions neuves	11,2	—
		6 631

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

3045 - Incendie 23 rue Quabie - Annexe 5.25

	2023	2022
Annexes	\$	\$
Revenus		
Transferts entre projets	—	11 029
Dépenses		
Contrats	—	11 029
Surplus (déficit) courant	—	—
Transfert (à de) :		
1024 - Rénovation et constructions neuves	11,2	—
		11 029

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

3047 - Construction 15 chalets SCHL - Annexe 5.26

	2023 Annexes	2022
	\$	\$
Revenus		
Revenus divers	—	140 038
Transferts entre projets	—	1 068 289
	<hr/>	<hr/>
	—	1 208 327
Dépenses		
Acquisition d'immobilisations corporelles	—	2 038 377
Location	17 491	—
Énergie	3 671	—
Honoraires professionnels	360	—
Contrats	55 659	—
	<hr/>	<hr/>
	77 181	2 038 377
	<hr/>	<hr/>
Surplus (déficit) courant	(77 181)	(830 050)
	<hr/>	<hr/>
Transfert de (à) :		
1023 - Immobilisations	11,1	250 000
1024 - Rénovations et constructions neuves	11,2	611 937
4021 - École Amikobi	3,11	206 352
	<hr/>	<hr/>
	—	1 068 289

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

3050 - Construction poste police - Après approbation - Annexe 5.27

Annexes	2023	2022
	\$	\$
Revenus		
Solliciteur général du Canada	2 150 200	720 200
Ministère de la Sécurité publique	1 176 825	—
	3 327 025	720 200
Dépenses		
Acquisition d'immobilisations corporelles	—	273 884
Honoraires professionnels	78 676	—
Contrats	3 694 664	—
	3 773 341	273 884
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(446 316)	446 316
Revenus reportés de la période précédente	446 316	—
Revenus reportés à la prochaine période	—	(446 316)
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

3053 - Eaux usées - Annexe 5.28

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	1 074 168	992 909
Autres Revenus	861	—
	1 075 028	992 909
Dépenses		
Carburant	6 016	3 661
Coût de transport	—	250
Entretien et réparations	688 936	35 122
Frais d'administration	—	20 053
Frais de déplacement	962	4 595
Matériel	17 147	5 850
Salaires et charges sociales	113 733	72 106
Télécommunications	1 187	10 618
Énergie	10 181	34 723
Contrats	64 185	38 477
Besoins essentiels	539	—
Frais divers	2 856	—
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme	39	—
	905 779	225 454
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	169 249	767 455
Revenus reportés de la période précédente	2 034 985	1 267 530
Revenus reportés à la prochaine période	—	(2 034 985)
Surplus (déficit) courant	2 204 234	—
Allocation au fond de réserve des eaux usées	(2 204 234)	—
	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

3057 - Infrastructures communautaires (G.M.R) - Annexe 5.29

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus			
S.A.C. - Contribution fixe		285 160	254 604
Transferts entre projets		—	52 991
		285 160	307 595
Dépenses			
Salaires et charges sociales		75 722	120 021
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme		7	31
Frais d'administration		16 936	25 460
Frais divers		—	1 266
Location		1 760	495
Matériel		—	2 832
Contrats		72 975	25 257
Entretien et réparations		17 428	33 397
Télécommunications		600	—
Papeterie et fournitures de bureau		133	—
Carburant		740	—
		186 301	208 759
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement		98 859	98 836
Revenus reportés à la prochaine période		—	(98 836)
Revenus reportés de la période précédente		—	—
Surplus (déficit) courant		98 859	—
Allocation au fond de réserve des eaux usées		(98 859)	—
Surplus (déficit) courant		—	—
Transfert de (à) :			
1023 - Immobilisations	11,1	—	52 991

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

3101 - Lampadaire 2022-2023 - Annexe 5.30

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	205 000	—
	205 000	—
Dépenses		
Contrats	180 325	—
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	24 675	—
Revenus reportés à la prochaine période	(24 675)	—
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5085 - FCSA 2 Achat roulette Covid - Annexe 5.31

	2023 \$	2022 \$
Dépenses		
Acquisition d'immobilisations corporelles	—	154 410
Matériel	—	750
Frais d'administration	—	9 680
	—	164 840
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	—	(164 840)
Revenus reportés de la période précédente	—	160 000
Surplus (déficit) courant		(4 840)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

6999 - Amortissement des immobilisations - Travaux publics - Annexe 5.32

	2023 \$	2022 \$
Dépenses		
Amortissement des immobilisations corporelles	1 064 139	851 967
Surplus (déficit) courant	(1 064 139)	(851 967)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

État des revenues et des dépenses - Secteur Assistance sociale - Annexe 6

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	373 995	443 005
S.A.C. - Contribution globale	3 215 394	3 189 243
S.A.C. - Contribution souple	2 082 021	1 272 446
C.S.S.S.P.N.Q.L.	—	549 335
Transferts entre projets	—	(120 492)
	5 671 410	5 333 537
Dépenses		
Location	43 237	31 777
Salaires et charges sociales	220 801	163 804
Activités	—	1 000
Alimentation	424 028	121 280
Allocations aux étudiants	100	2 460
Allocations post secondaire	20 175	201 564
Amortissement des immobilisations corporelles	3 048	3 048
Carburant	46 294	19 591
Coût de transport	158 649	13 893
Fournitures médicales	194	30
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme	—	50
Frais d'administration	19 573	326 108
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	4 701	79 287
Besoins essentiels	3 362 320	2 794 633
Honoraires professionnels	42 500	2 943
Matériel	82 708	42 563
Besoins particuliers	432 699	184 464
Télécommunications	272	350
Contrats	—	78 460
Entretien et réparations	15 806	3 554
Frais de déplacement	44 908	1 984
Services municipaux	650	650
Frais divers	9 773	26 700
Papeterie et fournitures de bureau	5 262	6 014
	4 937 695	4 106 207
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	733 715	1 227 330
Surplus inutilisés de la période précédente	1 193 731	745 395
Surplus à réinvestir à la prochaine période	(1 299 656)	(1 193 731)
Revenus reportés de la période précédente	969 150	559 649
Revenus reportés à la prochaine période	(1 489 285)	(969 150)
Surplus (déficit) courant	107 655	369 493

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1004 - Bien-être social - Annexes 6.1

	2023	2022
Annexes	\$	\$
Revenus		
Transferts entre projets	194 935	—
	194 935	—
Dépenses		
Salaires et charges sociales	160 773	—
Frais d'administration	18 436	—
Honoraires professionnels	2 500	—
Frais de déplacement	10 585	—
Papeterie et fournitures de bureau	2 857	—
	195 151	—
Surplus (déficit) courant	(216)	—
Transfert de (à) :		
6001 - Assistance sociale	6.2	194 935
		—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

6001 - Assistance sociale - Annexe 6.2

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - Contribution globale	3 215 394	3 189 243
Transferts entre projets	(194 935)	—
	3 020 459	3 189 243
Dépenses		
Salaires et charges sociales	—	222
Besoins essentiels	3 077 889	2 727 474
Carburant	—	67
Frais d'administration	—	276 198
Besoins particuliers	50 479	(5 391)
Frais de déplacement	—	925
Coût de transport	145	—
	3 128 514	2 999 495
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(108 055)	189 748
Surplus inutilisés de la période précédente	189 748	—
Surplus à réinvestir à la prochaine période	(81 693)	(189 748)
Surplus (déficit) courant	—	—
Transfert de (à) :		
1004 - Bien-être social	6.1	(194 935)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

6006 - Support pré-emploi - Support aux clients - Annexe 6.3

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - Contribution souple	453 650	453 650
	453 650	453 650
Dépenses		
Salaires et charges sociales	517	1 397
Location	35 280	21 270
Allocations aux étudiants	100	2 460
Allocations post secondaire	—	3 709
Besoins essentiels	3 758	150
Carburant	35 451	14 060
Coût de transport	141 520	12 955
Frais d'administration	—	16 335
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	3 418	79 177
Frais divers	9 078	25 709
Fournitures médicales	60	30
Honoraires professionnels	—	1 503
Matériel	2 510	18 086
Papeterie et fournitures de bureau	235	3 181
Entretien et réparations	—	2 503
Frais de déplacement	—	200
Alimentation	83	—
	232 010	202 723
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	221 640	250 927
Surplus inutilisés de la période précédente	996 322	745 395
Surplus à réinvestir à la prochaine période	(1 217 962)	(996 322)
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

6009 - Support pré-emploi - Gestion de cas - Annexe 6.4

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - Contribution souple	127 750	127 750
	127 750	127 750
Dépenses		
Salaires et charges sociales	60 421	95 943
Carburant	—	106
Télécommunications	—	350
Frais de déplacement	6 417	—
	66 839	96 399
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	60 911	31 351
Revenus reportés de la période précédente	79 306	47 955
Revenus reportés à la prochaine période	(127 442)	(79 306)
Surplus (déficit) courant	12 775	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

6010 - Support pré-emploi - Développement des capacités - Annexe 6.5

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - Contribution souple	18 600	18 600
	18 600	18 600
Dépenses		
Location	7 957	7 957
Frais d'administration	1 137	—
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme	—	50
Frais divers	—	400
Matériel	320	1 406
Papeterie et fournitures de bureau	2 169	477
Services municipaux	650	650
Télécommunications	272	—
	12 505	10 940
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	6 095	7 660
Surplus inutilisés de la période précédente	7 660	—
Surplus à réinvestir à la prochaine période	—	(7 660)
Revenus reportés à la prochaine période	(11 896)	—
Surplus (déficit) courant	1 860	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

6011 - Covid-19 - Annexe 6.6

	2023 \$	2022 \$
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	—	—
Revenus reportés de la période précédente	11 495	11 495
Revenus reportés à la prochaine période	—	(11 495)
Surplus (déficit) courant	11 495	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

6015 - Allocation post secondaire Covid - Annexe 6.7

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	373 995	298 449
	373 995	298 449
Dépenses		
Frais d'administration	—	33 576
Frais de déplacement	—	61
Papeterie et fournitures de bureau	—	150
Carburant	—	62
Allocations post secondaire	20 175	197 856
Besoins essentiels	48 000	—
	68 175	231 704
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	305 820	66 745
Revenus reportés de la période précédente	69 055	2 310
Revenus reportés à la prochaine période	(279 440)	(69 055)
Surplus (déficit) courant	95 435	—

Une portion surplus est généré par l'ajustement effectué suite à la lettre d'analyse de la SAC

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

6016 - Remboursement de la prestation spéciale Covid - Annexe 6.8

	2023 \$	2022 \$
Dépenses		
Papeterie et fournitures de bureau	—	850
	—	850
	—	(850)
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	850	24 349
Revenus reportés de la période précédente	—	(850)
Revenus reportés à la prochaine période	—	(850)
Surplus (déficit) courant	850	22 649

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

6017 - Fond spécial pour soutenir client aide au revenu - Annexe 6.9

	2023 Annexes	2022
	\$	\$
Revenus		
Transferts entre projets	—	(120 492)
C.S.S.S.P.N.Q.L.	—	549 335
S.A.C. - Contribution souple	1 482 021	732 446
	1 482 021	1 161 289
Dépenses		
Salaires et charges sociales	(910)	8 623
Activités	—	1 000
Alimentation	423 934	121 107
Besoins essentiels	232 673	67 009
Besoins particuliers	382 219	189 855
Carburant	10 489	5 085
Contrats	—	78 460
Coût de transport	17 129	175
Location	—	2 550
Matériel	79 877	20 690
Honoraires professionnels	40 000	1 440
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	1 283	111
Frais de déplacement	27 906	798
Frais divers	—	591
Entretien et réparations	15 806	—
Fournitures médicales	134	—
	1 230 539	497 493
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	251 482	663 797
Revenus reportés de la période précédente	663 797	409 892
Revenus reportés à la prochaine période	(926 774)	(663 797)
Surplus (déficit) courant	(11 496)	409 892
Transfert de (à) :		
5050 - Paniers de Noël	4,29	—
		(120 492)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

6018 - Financement spécial aide au revenu Covid 19 - Annexe 6.10

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	—	144 556
	—	144 556
Dépenses		
Alimentation	11	173
Carburant	354	211
Coût de transport	—	763
Entretien et réparations	—	1 051
Matériel	—	2 382
Salaires et charges sociales	—	57 619
Papeterie et fournitures de bureau	—	1 356
Frais divers	150	—
Honoraires de consultants	400	—
	915	63 556
Revenus reportés de la période précédente	(915)	81 000
Revenus reportés à la prochaine période	144 648	63 648
Surplus (déficit) courant	(143 733)	(144 648)
	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

8999 - Amortissement des immobilisations - Assistance sociale - Annexe 6.11

	2023 \$	2022 \$
Dépenses		
Amortissement des immobilisations corporelles	3 048	3 048
Surplus (déficit) courant	(3 048)	(3 048)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

État des revenus et dépenses - Secteur Développement économique - Annexe 7

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	303 776	489 899
S.A.C. - Contribution globale	245 281	243 286
S.A.C. – Subventions	290 872	—
Contribution des usagers	178 377	—
SOCCA-PSEA	—	68 435
FAECA	—	64 000
Revenus de loyers	63 347	52 260
Revenus divers	12 485	259 051
Revenus d'intérêts	—	—
Secrétariat aux affaires autochtones	27 778	80 477
Vente de biens et services	11 832 981	8 308 448
Revenus reportés de la période précédente	—	—
	12 954 897	9 565 856

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

État des revenus et dépenses - Secteur Développement économique - Annexe 7

	2023	2022
	\$	\$
Dépenses		
Salaires et charges sociales	590 794	595 310
Acquisition d'immobilisations corporelles	370	179 190
Amortissement des immobilisations corporelles	187 146	199 561
Alimentation	—	—
Assurances	34 301	33 751
Carburant	43 266	16 277
Contrats	—	57 198
Contributions	278 317	198 286
Coût de transport	3 280	72
Énergie	20 998	21 613
Frais d'administration	36 792	18 090
Entretien et réparations	26 239	34 374
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme	5 882	5 609
Frais de déplacement	580	3 655
Intérêts et frais bancaires	77 837	65 938
Matériel	—	—
Frais divers	2 649	6 728
Honoraires de consultants	12 258	82 013
Honoraires professionnels	119 716	56 894
Location	28 084	86 369
Mauvaises créances (recouvrées)	—	75
Coûts de vente	10 604 761	7 477 360
Papeterie et fournitures de bureau	17 867	19 662
Perte sur cession d'immobilisations corporelles	—	74 084
Pertes sur ventes d'essence et de dépanneur et autres pertes	16 220	58 024
Publicité et promotion	9 230	10 236
Remboursements sur emprunts (capital et intérêts)	52 797	127 536
Services municipaux	649	649
Taxes, licences et permis	2 651	3 203
Télécommunications	11 218	7 253
Transfert au RBA	19 397	19 220
Transferts à la Corporation de développement économique du Lac Simon	—	—
Transfert de fond interne en dépense	412 265	209 690
	12 615 564	9 667 920
Surplus (déficit) courant	339 333	(102 064)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1005 - Développement économique de communautés - Annexe 7.1

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	203 776	(143 219)
S.A.C. - Contribution globale	245 281	243 286
	449 057	100 067
Dépenses		
Énergie	—	—
Frais d'administration	36 792	18 090
Transfert de fond interne en dépense	412 265	209 690
	449 057	227 780
Surplus (déficit) courant	—	(127 713)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5001C - Opérations courantes - Corporation de développement économique Waba Pimadizi - Annexe 7.2

	2023 Annexes	2022
	\$	\$
Revenus		
S.A.C. – Subventions	206 940	183 886
Revenus divers	2 189	19 220
	209 129	203 106
Dépenses		
Salaires et charges sociales	155 620	194 287
Assurances	132	126
Acquisition d'immobilisations corporelles	—	—
Énergie	3 944	3 982
Entretien et réparations	270	270
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme	352	890
Frais de déplacement	502	655
Frais divers	321	18
Mauvaises créances (recouvrées)	—	—
Honoraires professionnels	15 500	8 000
Location	5 968	5 968
Papeterie et fournitures de bureau	4 024	3 073
Publicité et promotion	2 070	755
Services municipaux	649	649
Télécommunications	6 085	5 847
Transfert au RBA	19 397	19 220
	214 834	243 740
Surplus (déficit) courant	(5 705)	(40 634)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5002C - Dépanneur - Poste Canada - Annexe 7.3

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Vente de biens et services	45 642	43 969
Dépenses		
Salaires et charges sociales	16 854	15 278
Entretien et réparations	—	—
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme	120	—
Honoraires professionnels	606	1 920
Télécommunications	1 436	1 406
	19 016	18 604
Surplus (déficit) courant	26 626	25 365

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

**5003C - Investissement - Corporation de développement économique Wabak
Pimadizi - Annexe 7.4**

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. – Subventions	11 333	57 304
S.A.C. – Subventions	55 743	—
Revenus divers	—	3 000
	67 076	60 304
Dépenses		
Contributions	3 317	—
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme	241	322
Remboursements sur emprunts (capital et intérêts)	18 704	34 729
	22 262	35 051
Surplus (déficit) courant	44 814	25 253

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5011T - Transport Wabak - Annexe 7.5

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Contribution des usagers	178 377	68 435
FAECA	—	64 000
Revenus divers	—	119 945
	178 377	252 380
Dépenses		
Salaires et charges sociales	44 047	20 414
Assurances	2 540	2 474
Acquisition d'immobilisations corporelles	—	175 225
Carburant	42 061	15 472
Coût de transport	3 280	72
Entretien et réparations	6 830	6 211
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme	354	210
Mauvaises créances (recouvrées)	—	—
Taxes, licences et permis	1 483	805
Honoraires professionnels	17 691	12 285
Remboursements sur emprunts (capital et intérêts)	—	31 287
Perte sur cession d'immobilisations corporelles	—	74 084
Amortissement des immobilisations corporelles	20 444	26 499
Publicité et promotion	1 500	—
	140 230	365 038
Surplus (déficit) courant	38 147	(112 658)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

**5015C - Partenariat - Chalets Modik - Corporation de développement économique
Wabak Pimadizi - Annexe 7.6**

	2023	2022
	\$	\$
Revenus		
Revenus de loyers	63 347	52 260
Dépenses		
Salaires et charges sociales	28 140	19 804
Carburant	1 205	805
Entretien et réparations	5 719	7 049
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme	4 815	4 187
Frais divers	2 328	3 053
Honoraires professionnels	5 996	5 774
Papeterie et fournitures de bureau	3 181	2 984
Publicité et promotion	692	916
Remboursements sur emprunts (capital et intérêts)	4 782	5 965
	56 858	50 537
Surplus (déficit) courant	6 489	1 723

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5017C - Maison des jeunes et centre de conditionnement physique - Annexe 7.7

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Secrétariat aux affaires autochtones	27 778	80 477
Dépenses		
Mauvaises créances (recouvrées)	—	—
Remboursements sur emprunts (capital et intérêts)	29 311	55 555
	29 311	55 555
Surplus (déficit) courant	(1 533)	24 922

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

**5018C - Zone désignée - Corporation de développement économique Wabak
Pimadizi - Annexe 7.8**

	2023	2022
Annexes	\$	\$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	—	48 160
Dépenses		
Honoraires de consultants	5 965	72 625
Contrats	—	9 448
Papeterie et fournitures de bureau	—	390
Publicité et promotion	480	515
	6 445	82 978
Surplus (déficit) courant	(6 445)	(34 818)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5019C - Station service - Opérations - Annexe 7.9

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	100 000	28 998
Vente de biens et services	11 787 339	8 264 479
Revenus divers	10 296	87 888
	11 897 635	8 377 400
Dépenses		
Location	22 116	78 481
Salaires et charges sociales	346 133	345 527
Acquisition d'immobilisations corporelles	370	3 965
Assurances	31 629	31 151
Énergie	17 054	17 631
Frais de déplacement	78	3 000
Intérêts et frais bancaires	77 837	65 938
Mauvaises créances (recouvrées)	—	75
Papeterie et fournitures de bureau	10 662	13 215
Pertes sur ventes d'essence et de dépanneur et autres pertes	16 220	58 024
Publicité et promotion	4 488	5 150
Télécommunications	3 697	3 657
Entretien et réparations	13 420	10 979
Honoraires professionnels	79 923	30 835
Amortissement des immobilisations corporelles	9 134	9 096
Taxes, licences et permis	1 168	2 398
Transferts à la Corporation de développement économique du Lac Simon	—	—
Coûts de vente	10 604 761	7 477 360
	11 238 690	8 152 517
Surplus (déficit) courant	658 945	224 883

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5020C - Fonds d'appui aux entreprises communautaires autochtones
Annexe 7.10

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. – Subventions	16 856	343 768
Dépenses		
Contributions	275 000	198 286
Contrats	—	47 750
Entretien et réparations	—	9 865
Honoraires de consultants	6 293	9 388
Publicité et promotion	—	2 900
	281 293	268 189
Surplus (déficit) courant	(264 437)	75 579

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

**5999 - Amortissement des immobilisations - Développement économique -
Annexe 7.11**

	2023 \$	2022 \$
Dépenses		
Amortissement des immobilisations corporelles	157 568	163 966
Surplus (déficit) courant	(157 568)	(163 966)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

État des revenus et des dépenses - Secteur Sécurité publique - Annexe 8

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Ministère de la Sécurité publique	1 534 904	1 377 818
Gouvernement du Quebec	438	—
Soliciteur général du Canada	1 840 707	1 387 347
	3 376 049	2 765 165
Dépenses		
Salaires et charges sociales	2 535 237	2 487 104
Acquisition d'immobilisations corporelles	—	142 400
Alimentation	2 024	1 446
Activités	3 446	—
Amortissement des immobilisations corporelles	229 137	178 447
Assurances	14 959	12 773
Carburant	56 442	52 255
Contrats	31 536	35 106
Énergie	9 563	9 634
Entretien et réparations	121 887	27 188
Fournitures médicales	—	872
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme	3 010	1 117
Frais d'administration	110 919	26 120
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	9 343	8 930
Frais de déplacement	18 637	23 651
Frais divers	2 897	3 315
Honoraires professionnels	5 597	7 212
Honoraires de consultants	675	567
Commandites et dons	325	—
Location	1 512	5 920
Matériel	4 218	18 355
Papeterie et fournitures de bureau	12 698	10 759
Services municipaux	1 299	1 299
Télécommunications	163 226	152 751
Besoins essentiels	24 860	30 611
	3 363 447	3 237 831
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	12 602	(472 667)
Revenus reportés de la période précédente	—	40 079
Revenus reportés à la prochaine période	(322 551)	—
Surplus (déficit) courant	(309 949)	(432 588)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1051 - Minosewin / Violence conjuguale - Annexe 8.1

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus			
Ministère de la Sécurité publique		133 529	—
		133 529	—
Dépenses			
Salaires et charges sociales		26 742	—
Entretien et réparations		47 270	—
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité		550	—
Assurances		700	—
Frais de déplacement		265	—
Besoins essentiels		627	—
Honoraires professionnels		2 547	—
Télécommunications		120	—
		78 821	—
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement		54 708	—
Revenus reportés à la prochaine période		(54 708)	—
Surplus (déficit) courant		—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1052 - Service de police du Lac Simon - Annexe 8.2

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Gouvernement du Quebec	438	—
Ministère de la Sécurité publique	1 401 375	1 280 628
Soliciteur général du Canada	1 518 156	1 387 347
	2 919 969	2 667 975
Dépenses		
Salaires et charges sociales	2 508 495	2 450 882
Acquisition d'immobilisations corporelles	—	78 574
Activités	3 446	—
Alimentation	2 024	1 260
Assurances	14 259	12 773
Besoins essentiels	24 233	30 411
Carburant	56 442	52 255
Contrats	31 536	24 698
Énergie	9 563	9 634
Entretien et réparations	74 618	23 490
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme	3 010	1 117
Frais d'administration	110 919	26 120
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	8 793	6 134
Frais de déplacement	18 372	22 801
Frais divers	2 897	2 415
Honoraires de consultants	675	—
Honoraires professionnels	3 050	7 212
Commandites et dons	325	—
Location	1 512	2 314
Matériel	4 218	7 458
Papeterie et fournitures de bureau	12 698	10 600
Services municipaux	1 299	1 299
Télécommunications	163 106	146 406
	3 055 489	2 917 852
Surplus (déficit) courant	(135 520)	(249 877)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1154 - Covid sécurité publique - Annexe 8.3

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Ministère de la Sécurité publique	—	97 190
	—	97 190
Dépenses		
Salaires et charges sociales	—	36 222
Acquisition d'immobilisations corporelles	—	14 059
Alimentation	—	186
Location	—	3 606
Matériel	—	10 897
Papeterie et fournitures de bureau	—	159
Télécommunications	—	6 346
Contrats	—	10 408
Entretien et réparations	—	3 698
Fournitures médicales	—	872
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	—	2 796
Frais de déplacement	—	850
Frais divers	—	900
Honoraires de consultants	—	567
Besoins essentiels	—	200
	—	91 766
Surplus (déficit) courant	—	5 424

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

3080 Sécurité Publique Canada - Bilatéral (Mobilier) - Annexe 8.4

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Solliciteur général du Canada	322 551	—
	322 551	—
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	322 551	—
Revenus reportés à la prochaine période	(322 551)	—
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

7999 - Amortissement des immobilisations - Sécurité publique - Annexe 8.5

	2023 \$	2022 \$
Dépenses		
Amortissement des immobilisations corporelles	229 137	178 447
Surplus (déficit) courant	(229 137)	(178 447)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1156 - Achat véhicule police - Annexe 8.6

	2023	2022
	\$	\$
Revenus		
Revenus reportés de la période précédente	—	40 079
	—	40 079
Dépenses		
Acquisition d'immobilisations corporelles	—	49 767
	—	—
Surplus (déficit) courant	—	(9 688)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

État des revenus et des dépenses - Secteur Habitation - Annexe 9

	2023	2022
	\$	\$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	927 525	—
Contribution des usagers	100	8 282
Revenus de loyers	1 738 950	1 660 435
Revenus divers	—	122 353
Société canadienne d'hypothèques et de logement	539 004	313 565
Société d'épargne des Autochtones du Canada	779 938	—
Transferts entre projets	1 260 228	1 201 020
	5 245 745	3 305 655
Dépenses		
Salaires et charges sociales	1 306 371	590 607
Activités	—	400
Acquisition d'immobilisations corporelles	11 125	2 315 114
Alimentation	606	260
Amortissement des immobilisations corporelles	1 090 287	973 147
Assurances	348 497	295 330
Carburant	19 214	10 814
Contrats	2 873 938	137 847
Énergie	14 084	2 252
Entretien et réparations	270 463	175 304
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme	1 406	479
Frais d'administration	214	98
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	1 135	—
Frais de déplacement	259	983
Honoraires professionnels	30 201	11 000
Location	3 438	—
Matériel	194 751	47 708
Mauvaises créances (recouvrées)	268 055	466 301
Papeterie et fournitures de bureau	1 457	376
Remboursements sur emprunts (capital et intérêts)	752 745	636 169
Services municipaux	234 014	213 717
Télécommunications	2 249	2 905
	7 424 509	3 565 699
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(2 178 765)	(260 044)
Revenus reportés de la période précédente	25 291	113 654
Revenus reportés à la prochaine période	(352 622)	(25 291)
Surplus (déficit) courant	(2 506 096)	(171 681)
Allocation à la réserve de remplacement	(150 000)	(193 356)
Allocation à la réserve de fonctionnement	(21 253)	(191 603)
	(2 677 349)	(2 871 754)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1105 - Punaises de lit - Annexe 9.1

	2023	2022
Annexes	\$	\$
Revenus		
Transferts entre projets	5 728	—
Dépenses		
Contrats	3 427	—
Matériel	2 301	—
	5 728	—
Surplus (déficit) courant	—	—
Transfert de (à) :		
1023 - Immobilisations	11.1	5 728

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1216 - Étude de faisabilité - Projet construction maison d'hébergement - Anexe 9.2

	2023	2022
Annexes	\$	\$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	40 000	—
	40 000	—
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	40 000	—
Revenus reportés à la prochaine période	(40 000)	—
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1665 - Agrandissement de terrain - Aneexe 9.3

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	50 000	—
	50 000	—
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	50 000	—
Revenus reportés à la prochaine période	(50 000)	—
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

2002H - Anciennes maisons - Annexe 9.4

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Contribution des usagers	—	4 375
Revenus de loyers	634 200	631 224
S.A.C. - Contribution fixe	122 473	—
	756 673	635 599
Dépenses		
Alimentation	606	109
Salaires et charges sociales	228 266	239 293
Activités	—	400
Assurances	146 096	130 738
Carburant	13 647	7 724
Contrats	137 050	115 248
Énergie	396	449
Entretien et réparations	31 804	48 903
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme	—	479
Frais d'administration	214	98
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	629	—
Frais de déplacement	259	983
Honoraires professionnels	3 000	—
Télécommunications	1 729	502
Matériel	27 752	12 507
Mauvaises créances (recouvrées)	126 703	211 062
Papeterie et fournitures de bureau	230	376
Services municipaux	99 483	100 348
	817 865	869 219
Surplus (déficit) courant	(61 192)	(233 620)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

2004H - Logements de bandes - Annexe 9.5

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Contribution des usagers	100	—
Revenus de loyers	404 664	406 428
	404 764	350 317
Dépenses		
Salaires et charges sociales	108 698	114 379
Acquisition d'immobilisations corporelles	—	56 111
Assurances	57 222	50 550
Carburant	5 433	2 911
Contrats	87 728	—
Matériel	3 565	2 533
Mauvaises créances (recouvrées)	71 027	116 606
Papeterie et fournitures de bureau	1 227	—
Télécommunications	520	330
Entretien et réparations	155 673	83 450
Remboursements sur emprunts (capital et intérêts)	226 312	236 528
Services municipaux	47 552	47 369
	764 957	654 655
Surplus (déficit) courant	(360 193)	(304 338)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

2005H - Maison des aînés - Annexe 9.6

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Revenus de loyers	86 724	85 921
Société canadienne d'hypothèques et de logement	23 860	23 860
	110 584	109 781
Dépenses		
Assurances	5 971	5 481
Carburant	35	—
Contrats	681	272
Entretien et réparations	3 125	—
Honoraires professionnels	1 440	—
Matériel	1 396	—
Mauvaises créances	15 357	28 260
Remboursements sur emprunts (capital et intérêts)	—	42 243
Salaires et charges sociales	10 870	—
Services municipaux	1 261	1 802
	40 137	78 057
Surplus (déficit) courant	70 447	31 724
Allocation à la réserve de remplacement	(5 200)	(5 200)
	65 247	26 524

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

2007H - Programme d'habitation Article 95 - Post-1996 - Annexe 9.7

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Contribution des usagers	—	3 907
Revenus de loyers	613 362	536 862
Société canadienne d'hypothèques et de logement	435 144	289 705
Transferts de fond interne	2 160	—
	1 050 666	830 474
Dépenses		
Salaires et charges sociales	195 657	206 183
Alimentation	—	151
Assurances	139 208	108 562
Carburant	—	180
Contrats	62 814	22 327
Énergie	4 444	—
Entretien et réparations	50 472	7 815
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme	1 406	—
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	506	—
Honoraires professionnels	10 560	11 000
Location	3 438	—
Matériel	4 217	3 299
Mauvaises créances (recouvrées)	70 324	110 374
Remboursements sur emprunts (capital et intérêts)	526 434	357 397
Services municipaux	85 718	64 198
Télécommunications	—	2 073
	1 155 197	893 558
Surplus (déficit) courant	(104 531)	(63 084)
Allocation à la réserve de remplacement	(144 800)	(188 156)
Allocation à la réserve de fonctionnement	(21 253)	(191 603)
	(270 584)	(442 843)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

2077 - Parel 88 rue Wabanonik - Annexe 9.8

	2023	2022
	\$	\$
Revenus		
Transferts entre projets	—	7 994
	<u>—</u>	<u>7 994</u>
Dépenses		
Acquisition d'immobilisations corporelles	—	19 721
	<u>—</u>	<u>19 721</u>
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	—	(11 726)
Revenus reportés de la période précédente	—	11 726
Surplus (déficit) courant	<u>—</u>	<u>—</u>
Transfert de (à) :		
1024 - Rénovation et constructions neuves	11,2	—
		7 994

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

2078 - Parel 113 Cheezo - Annexe 9.9

Annexes	2023	2022
	\$	\$
Dépenses		
Acquisition d'immobilisations corporelles	—	30 167
Déficit courant avant report et réinvestissement	—	(30 167)
Revenus reportés de la période précédente	—	25 223
Déficit courant	—	(4 944)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

2201 - Terrassement 24-25 - Annexe 9.10

	2023	2022
Annexes	\$	\$
Revenus		
Transferts entre projets	95 135	—
	95 135	—
Dépenses		
Contrats	20 729	—
Entretien et réparations	13 185	—
Carburant	35	—
Salaires et charges sociales	32 065	—
Matériel	29 121	—
	95 135	—
Surplus (déficit) courant	—	—
Transfert de (à) :		
1024 - Rénovation et constructions neuves	11,2	95 135
	95 135	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

2427 - Formation toiture - bardeaux - Annexe 9.11

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	15 764	—
	15 764	—
Dépenses		
Salaires et charges sociales	12 106	—
Entretien et réparations	400	—
Carburant	63	—
Matériel	3 195	—
	15 764	—
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

2428 - Cadastre vieux lots 22-23 (150 842\$) - Annexe 9.12

	2023	2022
Annexes	\$	\$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	150 482	—
	150 482	—
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	150 482	—
Revenus reportés à la prochaine période	(150 482)	—
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

2501 - PRU - Programme rénovation urgence - SCHL - Annexe 9.13

	2023	2022
Annexes	\$	\$
Revenus		
Société canadienne d'hypothèques et de logement	80 000	—
Dépenses		
Contrats	44 500	—
Matériel	8 836	—
	53 336	—
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	26 664	
Revenus reportés à la prochaine période	(26 664)	
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

3054 - Construction 8 unités Abitibi Électrique - Annexe 9.14

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus			
Transferts entre projets		315 640	1 186 256
Dépenses			
Acquisition d'immobilisations corporelles		11 125	2 125 640
Contrats		244 680	—
Énergie		7 915	—
Entretien et réparations		15 804	—
Honoraires professionnels		15 201	—
Matériel		4 560	—
Salaires et charges sociales		16 356	—
		315 640	2 125 640
Surplus (déficit) courant		—	(939 384)
Transfert de (à) :			
1015 - Soutien des bandes- Administration	1,1	—	947 816
4021 - École Amikobi	3,9	—	238 440
1024 - Rénovation et constructions neuves	11,2	315 640	—
		315 640	1 186 256

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

3052 - Rénovation 53-55-57 Amikobi - Annexe 9.15

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Transferts entre projets	11 654	6 770
Revenus reportés de la période précédente	—	76 705
	11 654	83 475
Dépenses		
Acquisition d'immobilisations corporelles	—	83 475
Contrats	11 654	—
	11 654	83 475
Surplus courant	—	—
Transfert de (à) :		
1024 - Rénovation et constructions neuves	11,2	6 770
	11 654	6 770

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

3055 - Maison incendiée 156 Amikwiche - Annexe 9.16

	2023	2022
	\$	\$
Revenus		
Revenus divers	—	122 353
	<hr/>	<hr/>
	—	122 353
Dépenses		
Salaires et charges sociales	(186)	30 753
Matériel	—	29 370
Entretien et réparations	—	35 137
Énergie	1 329	1 803
	<hr/>	<hr/>
	1 144	97 062
 Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	 (1 144)	 25 291
Revenus reportés de la période précédente	25 291	—
Revenus reportés à la prochaine période	(24 147)	(25 291)
Surplus (déficit) courant	<hr/>	<hr/>
	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

3056 - Projet 2 Abitibi Électrique (5 maisons) - Annexe 9.17

	2023	2022
Annexes	\$	\$
Revenus		
Société canadienne d'hypothèques et de logement	—	—
Transferts entre projets	518 698	—
	518 698	—
Dépenses		
Contrats	1 216 260	—
Matériel	77 298	—
Salaires et charges sociales	200 837	—
	1 494 395	—
Surplus (déficit) courant	(975 697)	—
Transfert de (à) :		
1023 - Immobilisations	11,1	392 802
1024 - Rénovation et constructions neuves	11,2	125 896
		518 698

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

3058 - Maison pré+fab./matra - Annexe 9.18

	2023	2022
Annexes	\$	\$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	255 906	—
Société d'épargne des Autochtones du Canada	779 938	—
Transferts entre projets	311 212	—
	1 347 056	—
Dépenses		
Services municipaux	1 044 414	—
Contrats	296 712	—
Salaires et charges sociales	5 931	—
Matériel	1 347 056	—
Surplus (déficit) courant	—	—
Transfert de (à) :		
4021 - Services d'enseignement élémentaire et secondaire	3.11	311 212

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

3059 - Rénovation 10 unités 22-23 - Annexe 9.19

	2023	2022
Annexes	\$	\$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	277 900	—
	277 900	—
Dépenses		
Salaires et charges sociales	204 992	—
Matériel	26 580	—
	231 572	—
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	46 328	—
Revenus reportés à la prochaine période	(46 328)	—
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

3067 Combler lacune infrastructure 22-23 - Annexe 9.20

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	15 000	—
	15 000	—
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	15 000	—
Revenus reportés à la prochaine période	(15 000)	—
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

9999 - Amortissement des immobilisations - Habitation - Annexe 9.21

	2023	2022
	\$	\$
Dépenses		
Amortissement des immobilisations corporelles	1 090 287	973 147
Surplus (déficit) courant	(1 090 287)	(973 147)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

État des revenus et des dépenses - Secteur Ressources - Annexe 10

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Ministère de l'Environnement et du Changement climatique du Canada	742 712	276 000
Contribution des usagers	142 923	426 896
Ministère des Forêts, de la Faune et des Parcs	285 000	291 000
Institut de développement durable des Premières Nations	1 795	—
Revenus divers	—	40 000
Autres revenus	1 416	—
Gouvernement du Canada	102 845	118 363
Secrétariat aux affaires autochtones	—	376 529
Transferts entre projets	62 408	—
	1 339 099	1 528 788
Dépenses		
Location	93 964	82 077
Salaires et charges sociales	525 590	357 845
Alimentation	5 664	2 571
Assurances	1 022	2 395
Carburant	91 187	22 740
Coût de transport	2 036	1 525
Énergie	494	88
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme	—	501
Frais d'administration	66 467	23 000
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	18 735	6 480
Frais divers	3 799	232 969
Honoraires professionnels	244 125	298 260
Matériel	28 713	13 280
Papeterie et fournitures de bureau	2 358	2 057
Publicité et promotion	100	100
Télécommunications	4 028	2 182
Contrats	209 102	64 733
Entretien et réparations	60 271	20 406
Frais de déplacement	26 127	4 037
	1 383 782	1 137 244
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(44 683)	391 544
Surplus inutilisés de la période précédente	273 664	209 599
Surplus à réinvestir à la prochaine période	—	(270 074)
Revenus reportés de la période précédente	1 047 393	302 156
Revenus reportés à la prochaine période	(1 260 934)	(594 789)
Surplus (déficit) courant	15 441	38 435

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1021 - Programme forestier des Premières Nations - Annexe 10.1

Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Contribution des usagers	1 832	—
Ministère des Forêts, de la Faune et des Parcs	280 000	280 000
Transferts entre projets	—	(20 000)
	281 832	260 000
Dépenses		
Salaires et charges sociales	140 322	114 319
Alimentation	2 870	1 356
Carburant	13 045	6 779
Coût de transport	—	25
Assurances	1 022	1 930
Contrats	6 988	—
Énergie	—	67
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme	—	50
Frais d'administration	21 000	21 000
Entretien et réparations	21 769	9 754
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	2 327	3 358
Frais de déplacement	3 256	627
Frais divers	804	857
Honoraires professionnels	30 500	25 000
Publicité et promotion	100	100
Location	45 958	74 561
Matériel	4 450	1 132
Papeterie et fournitures de bureau	2 323	2 057
Télécommunications	3 474	2 182
	300 208	265 155
Surplus (déficit) courant	(18 376)	(5 155)
Transfert de (à) :		
1328 - Développement De Zone Zffr Etude De Mise A Jou	10,14	— (20 000)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1022 - Fonds d'initiatives autochtones - Soutien consultation - Annexe 10.2

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Secrétariat aux affaires autochtones	—	645 192
	—	645 192
Dépenses		
Salaires et charges sociales	184 284	159 835
Carburant	13 947	610
Contrats	—	2 280
Alimentation	1 369	6
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	29	—
Frais d'administration	18 000	—
Frais de déplacement	866	—
Honoraires professionnels	11 800	20 000
Location	41 631	5 816
Télécommunications	339	—
	272 265	188 546
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(272 265)	456 646
Revenus reportés de la période précédente	456 646	—
Revenus reportés à la prochaine période	(184 381)	(456 646)
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1038 - Comité trappeurs (EACOM) - Annexe 10.3

Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Transferts entre projets	—	(12 756)
	<u>—</u>	<u>(12 756)</u>
Dépenses		
Carburant	—	9 801
	<u>—</u>	<u>9 801</u>
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	—	(22 557)
Surplus inutilisés de la période précédente	—	22 557
Surplus (déficit) courant	<u>—</u>	<u>—</u>
Transfert de (à) :		
1314 - Projet de sensibilisation environnementale	10,8	(40 000)
		(12 756)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1140 - SEPAQ MFFP - Orignal - Annexe 10.4

	2023	2022
Annexes	\$	\$
Revenus		
Transferts entre projets	—	6 018
	—	6 018
Dépenses		
Contrats	1 191	—
Salaires et charges sociales	—	5 321
Alimentation	—	98
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	—	600
	1 191	6 018
Surplus (déficit) courant	(1 191)	—
Transfert de (à) :		
1314- Sensibilisation environnementale	10,8	—
		6 018

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1306 - Resolu PFR - Annexe 10.5

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Revenus divers	—	40 000
	—	40 000
Surplus (déficit) courant	—	40 000

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1310 - MFFP Québec 18/19 (Usine de bois) - Annexe 10.6

	2023	2022
Annexes	\$	\$
Revenus		
Contribution des usagers	—	235 753
Ministère des Forêts, de la Faune et des Parcs	—	14 590
	—	250 343
Dépenses		
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme	—	451
Frais divers	2 897	231 711
Honoraires professionnels	532	11 000
	3 429	243 163
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(3 429)	7 180
Surplus inutilisés de la période précédente	3 590	—
Surplus à réinvestir à la prochaine période	—	(3 590)
Surplus (déficit) courant	161	3 590

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1313- MFFP Québec PPA 18-19 Caribou - Annexe 10.7

	2023 Annexes	2022 \$
Revenus		
Contribution des usagers	74 841	101 969
Transferts entre projets	(1 144)	(30 180)
	73 698	71 789
Dépenses		
Matériel	—	1 947
Salaires et charges sociales	63 242	30 327
Honoraires professionnels	8 988	38 112
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	—	1 403
Frais d'administration	1 467	—
	73 698	71 789
Surplus (déficit) courant	—	—
Transfert de (à) :		
1314 - Sensibilisation environnementale	10,8	(1 144)
		(30 180)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1314 - Sensibilisation environnementale - Annexe 10.8

Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Contribution des usagers	66 250	89 175
Autres revenus	1 416	—
Institut de développement durable des Premières Nations	1 795	—
Transferts entre projets	(38 856)	36 918
	30 605	126 093
Dépenses		
Salaires et charges sociales	—	2 547
Alimentation	151	1 111
Assurances	—	465
Carburant	2 696	4 818
Énergie	494	21
Entretien et réparations	27 706	10 652
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	(1 842)	660
Frais de déplacement	6 304	178
Frais divers	98	400
Honoraires professionnels	2 860	11 689
Location	125	1 200
Contrats	8 144	1 500
Matériel	2 348	7 817
Télécommunications	215	—
Papeterie et fournitures de bureau	34	—
	49 332	43 059
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(18 727)	83 034
Revenus reportés à la prochaine période	(251 347)	—
Surplus inutilisés de la période précédente	270 074	187 041
Surplus à réinvestir à la prochaine période	—	(270 074)
Surplus (déficit) courant	—	—
Transfert de (à) :		
1329 - Programme d'aide aux occupants du territoire Anis	10,14	12 756
1140 - SEPAQ MFFP - Orignal	10,4	(6 018)
1313 - MFFP Québec PPA 18-19 Caribou	10,7	30 180
	(40 000)	36 918
	(1 144)	30 180
	(41 144)	36 918

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1320 - ECCC Caribous - Entente 18-23 Fédéral - Annexe 10.9

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Ministère de l'Environnement et du Changement climatique du Canada	271 000	276 000
	271 000	276 000
Dépenses		
Alimentation	1 173	—
Location	—	500
Salaires et charges sociales	55 000	31 356
Carburant	289	151
Coût de transport	1 116	—
Frais d'administration	4 000	—
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	7 580	459
Frais de déplacement	5 654	—
Honoraires professionnels	81 594	51 243
Matériel	—	84
Contrats	69 241	45 964
Entretien et réparations	2 613	—
	228 259	129 758
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	42 741	146 242
Revenus reportés de la période précédente	430 202	283 960
Revenus reportés à la prochaine période	(472 943)	(430 202)
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1324 - Gazoduc - étude - Annexe 10.10

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Gouvernement du Canada	—	9 980
	—	9 980
Dépenses		
Carburant	174	—
Frais d'administration	—	2 000
Salaires et charges sociales	—	7 980
	174	9 980
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(174)	—
Revenus reportés de la période précédente	8 196	8 196
Revenus reportés à la prochaine période	(8 022)	(8 196)
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1325 - Étude environnementale Wasamac - Annexe 10.11

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Gouvernement du Canada	—	95 573
	—	95 573
Dépenses		
Frais de déplacement	—	255
	—	255
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	—	95 318
Revenus reportés de la période précédente	105 318	10 000
Revenus reportés à la prochaine période	(105 318)	(105 318)
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1326 - Initiative de foresterie autochtone IFA Mycosylvic - Annexe 10.12

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Gouvernement du Canada	87 845	125 067
	87 845	125 067
Dépenses		
Salaires et charges sociales	16 279	6 159
Carburant	856	581
Contrats	2 473	14 989
Coût de transport	920	1 500
Entretien et réparations	4 197	—
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité	9 138	—
Frais de déplacement	9 144	2 977
Honoraires de consultants	—	—
Honoraires professionnels	42 527	74 879
Location	6 250	—
Matériel	17 745	2 299
	109 529	103 383
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(21 684)	21 683
Revenus reportés de la période précédente	21 684	—
Revenus reportés à la prochaine période	—	(21 684)
Surplus (déficit) courant	(0)	(0)
	(21 684)	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1328 - Développement de zone ZFFR Étude de mise à jour - Annexe 10.13

Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Transferts entre projets	—	20 000
Secrétariat aux affaires autochtones	—	50 000
	—	70 000
Dépenses		
Honoraires professionnels	8 000	66 337
	8 000	66 337
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(8 000)	3 663
Revenus reportés de la période précédente	25 347	—
Revenus reportés à la prochaine période	—	(25 347)
Surplus (déficit) courant	17 347	(21 684)
Transfert de (à) :		
1021 - Ressources naturelles (Forêt)	10,1	—
		20 000

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1329 - Programme d'aide aux occupants du territoire Anishnabe - Annexe 10.14

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus			
Transferts entre projets		102 408	—
Dépenses			
Entretien et réparations		3 986	—
Frais d'atelier, formation, conférence et scolarité		1 503	—
Contrats		32 371	—
Carburant		60 128	—
Matériel		4 170	—
Frais de déplacement		250	—
		102 408	—
Surplus (déficit) courant		—	—
Transfert de (à) :			
1015 - Soutien des bandes	1,1	2 408	—
1314 - Sensibilisation environnementale	10,8	40 000	—
1135 - Entente de consultation minière	1,18	60 000	—
		102 408	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1330 - Améliorer la résilience des écosystème de la zone - Annexe 10.15

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Ministère de l'Environnement et du Changement climatique du Canada	471 712	—
	471 712	—
Dépenses		
Salaires et charges sociales	66 463	—
Alimentation	102	—
Contrats	86 194	—
Carburant	52	—
Frais d'administration	22 000	—
Frais de déplacement	653	—
Honoraires professionnels	57 325	—
	232 789	—
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	238 923	—
Revenus reportés à la prochaine période	(238 923)	—
Surplus (déficit) courant	—	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1331 - Projet de mine d'or Marban entente de subvention - Annexe 10.16

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Ministère des Forêts, de la Faune et des Parcs	5 000	—
	5 000	—
Dépenses		
Contrats	2 500	—
	2 500	—
Surplus (déficit) courant	2 500	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

3064 - Projet étude environnementale Val-d'Or Est - Annexe 10.17

	2023	2022
Annexes	\$	\$
Revenus		
Gouvernement du Canada	5 000	—
	5 000	—
Surplus (déficit) courant	5 000	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

3065 - Projet étude environnementale fédérale Marban - Annexe 10.18

	2023	2022
Annexes	\$	\$
Revenus		
Gouvernement du Canada	10 000	—
	10 000	—
 Surplus (déficit) courant	 10 000	 —

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

État des revenus et des dépenses - Secteur Immobilisations - Annexe 11

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - Contribution globale	1 367 000	1 355 882
S.A.C. - Contribution fixe	147 123	—
Contribution Alcasyna	—	2 189
Revenus divers	—	24 287
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution couple	—	5 900
Secrétariat aux affaires autochtones	115 135	116 751
Transferts entre projets	(1 356 924)	(1 055 030)
	272 334	449 980
Dépenses		
Salaires et charges sociales	6 188	26 626
Acquisition d'immobilisations corporelles	—	259 229
Énergie	—	1 306
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme	—	23 686
Frais d'administration	—	102 955
Honoraires professionnels	5 885	4 075
Matériel	44 400	20 412
Remboursements sur emprunts (capital et intérêts)	216 061	351 574
Services municipaux	—	1 944
Contrats	114 517	9 010
Entretien et réparations	20 022	—
Publicité et promotion	100	—
	407 174	800 817
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(134 840)	(350 837)
Revenus reportés de la période précédente	225 321	331 322
Revenus reportés à la prochaine période	(129 727)	(225 321)
Surplus (déficit) courant	(39 246)	(244 836)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1023 -Immobilisations - Annexe 11.1

Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - Contribution globale	686 380	680 798
Transferts entre projets	(859 930)	(410 668)
	(173 550)	270 130
Dépenses		
Contrats	39 973	—
Frais d'administration	—	50 622
Honoraires professionnels	5 885	—
Publicité et promotion	100	—
	45 959	50 622
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	(219 508)	219 508
Revenus reportés de la période précédente	219 508	—
Revenus reportés à la prochaine période	—	(219 508)
Surplus (déficit) courant	—	—
Transfert de (à) :		
1088 - Projet Embellissement	5,6	— (17 654)
1084 - Percepteur Anishnabe	1,9	(23 261) —
1028 - Fonctionnement et entretien - Service d'incendie	5,3	(95 000) —
1105 - Punaises de lit	9,1	(5 728) —
1220 - Comités des loisirs (bingo)	1,33	(69 712) (52 284)
2429 - Arpentage nouveau	5,10	(2 120) —
2067 - Ramassage de chiens	5,11	(32 723) (31 330)
2068 - Lampadaire Mikana	11,3	— (6 409)
1408 - Système de rapports sur la condition des biens	5,28	(51 331) —
3047 - Construction 15 chalets SCHL	5,9	— (250 000)
1503 - Déchets solides	5,21	(32 251) —
3021 - Étude de faisabilité eau potable	11,12	(155 001) —
3056 - Projet 2 Abitibi Électrique (5 maisons)	—	(392 802) —
3048 - Construction Poste Police - Avant Approbation	—	(52 991) (410 668)
	(859 929)	

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1024 - Rénovation et constructions neuves - Annexe 11.2

	Annexes	2023 \$	2022 \$
Revenus			
S.A.C. - Contribution globale		680 620	675 084
Transferts entre projets		(548 325)	(657 923)
		132 295	17 161
Dépenses			
Contrats		5 896	—
Entretien et réparations		13 941	—
Frais d'administration		—	50 197
Matériel		41 231	—
		61 068	50 197
Surplus (déficit) courant		71 226	(33 036)
Transfert de (à) :			
2201 - Terrassement 24-25	11,14	(95 135)	—
3024 - Incendie 3 Rue Quabie	11,14	—	(6 318)
3043 - Renovation 60 Unités	5,24	—	(6 631)
3045 - 23 Rue Quabie - Maison Incendié	2,56	—	(11 029)
3035 - Rénovation du parc de logement des maisons non conventionnées	11,5	—	(7 243)
3047 - Construction 15 chalets SCHL	5,28	—	(611 937)
3052 - Renovation 53-55-57 Amikobi	9,10	(11 654)	(6 770)
2077 - Parel 88 Rue Wabanonik	9,7	—	(7 994)
3054 - Construction 8 unité Abitibi Électrique	9,9	(315 640)	—
3056 - Projet 2 Abitibi Électrique (5 maisons)	9,9	(125 896)	—
		(548 325)	(657 923)

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

1408 - Système de rapports sur la condition des biens - Annexe 11.3

	2023 Annexes	2022
	\$	\$
Revenus		
Transferts entre projets	51 331	—
Dépenses		
Contrats	43 152	—
Entretien et réparations	4 507	—
Salaires et charges sociales	3 672	—
	51 331	—
Surplus (déficit) courant	—	—
Transfert de (à) :		
1023 - Immobilisations	11,1	51 331

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

3015 - Atelier municipal - Annexe 11.4

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Secrétariat aux affaires autochtones	115 135	116 751
Dépenses		
Remboursements sur emprunts (capital et intérêts)	115 134	116 751
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme	—	—
Surplus (déficit) courant	115 134	116 751
	0	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

**3035 - Rénovation du parc de logement des maisons non conventionnées -
Annexe 11.5**

	2023 \$	2022 \$
Annexes		
Revenus		
Transferts entre projets	—	7 243
Dépenses		
Salaires et charges sociales	—	1 573
Matériel	—	647
Contrats	—	5 023
	<hr/> <hr/> <hr/>	<hr/> <hr/> <hr/>
Surplus (déficit) courant	—	—
Transfert de (à) :		
1024 - Rénovation et constructions neuves	11,2	<hr/> <hr/> <hr/>
	—	<hr/> <hr/> <hr/>
	7 243	

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

4075- Agrandissement école primaire 2016-2017 - Annexe 11.6

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - Contribution fixe	147 123	—
	147 123	—
Dépenses		
Acquisition d'immobilisations corporelles	—	93 909
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme	—	5 000
Honoraires professionnels	—	2 500
Contrats	17 396	—
Matériel	—	98
	17 396	101 507
Surplus (déficit) courant avant report et réinvestissement	129 727	(101 507)
Revenus reportés de la période précédente	—	307 922
Revenus reportés à la prochaine période	(129 727)	—
Surplus (déficit) courant	—	206 415

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5013C - Station d'essence - Annexe 11.7

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Contribution Alcasyna	—	2 189
	<hr/>	<hr/>
	—	2 189
Dépenses		
Acquisition d'immobilisations corporelles	—	165 320
Frais bancaires et intérêts de la dette à court terme	—	18 686
Remboursements sur emprunts (capital et intérêts)	100 927	234 823
Honoraires professionnels	—	1 575
	<hr/>	<hr/>
	100 927	420 404
	<hr/>	<hr/>
Surplus (déficit) courant	(100 927)	(418 215)
	<hr/>	<hr/>

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

5082 - Construction d'un cabanon - Annexe 11.8

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
S.A.C. - D.G.S.P.N.I. (Santé) - Contribution souple	—	5 900
	<hr/>	<hr/>
	—	5 900
Dépenses		
Salaires et charges sociales	2 516	1 800
Matériel	3 169	19 552
Frais d'administration	—	2 135
Contrats	8 100	—
Entretien et réparations	1 573	—
	<hr/>	<hr/>
	15 358	23 487
Revenus reportés de la période précédente	(15 358)	(17 587)
Revenus reportés à la prochaine période	5 813	23 400
Surplus (déficit) courant	—	(5 813)
	<hr/>	<hr/>
	(9 546)	—

Nation Anishnabe du Lac Simon

Annexes non auditées et présentées aux fins de S.A.C.

Exercice terminé le 31 mars 2023

3024 - Incendie 3 rue Quabie - Annexe 11.9

	2023	2022
Annexes	\$	\$
Revenus		
Revenus divers	—	24 287
Transferts entre projets	—	6 318
	<hr/>	<hr/>
	<hr/>	<hr/>
Dépenses		
Services municipaux	—	1 944
Contrats	—	3 988
Salaires et charges sociales	—	23 253
Énergie	—	1 306
Matériel	—	115
	<hr/>	<hr/>
Surplus (déficit) courant	—	—
	<hr/>	<hr/>
Transfert de (à) :		
1024 - Rénovation et constructions neuves	11,2	6 318
	<hr/>	<hr/>