

États financiers consolidés de

**CONSEIL DE LA NATION INNU
MATIMEKUSH - LAC JOHN**

31 mars 2017

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Table des matières

	<u>PAGE</u>
RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT	1
ÉTATS FINANCIERS AUDITÉS	
État consolidé des résultats et excédent accumulé	2-4
Déficit aux fins de A.A.D.N.C.	5
État consolidé de la variation de la dette nette	6
État consolidé de la situation financière	7
État consolidé des flux de trésorerie	8
Notes complémentaires	9-24
État sommaire des revenus, des dépenses et du solde des fonds par projet	25-30
RENSEIGNEMENTS NON AUDITÉS	
Détail des participations dans des entreprises commerciales et des patenariats commerciaux	31
État des résultats par projet	32-130
État des résultats et déficit - Fonds d'habitation	131
AUTRES RENSEIGNEMENTS	
Rapport de mission d'examen sur le tableau des salaires, honoraires, frais de voyages et autres rémunérations des chefs et conseillers	132
Tableau des salaires, honoraires, frais de voyage et autres rémunérations des chefs et conseillers	133
Rapport de mission d'examen sur le tableau des salaires, honoraires, frais de voyages et autres rémunérations des cadres supérieurs non élus	134
Tableau des salaires, honoraires, frais de voyage et autres rémunérations des cadres supérieurs non élus	135
Lettre de recommandations	136

Rapport de l'auditeur indépendant

Aux membres du
Conseil de la Nation Innu Matimekush - Lac John

Nous avons effectué l'audit des états financiers consolidés ci-joints du Conseil de la Nation Innu Matimekush - Lac John (le « Conseil ») qui comprennent l'état consolidé de la situation financière au 31 mars 2017, l'état consolidé des résultats et de l'excédent accumulé, l'état consolidé de la variation de la dette nette et l'état consolidé des flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date, ainsi qu'un résumé des principales méthodes comptables et d'autres informations explicatives.

Responsabilité de la direction pour les états financiers consolidés

La direction est responsable de la préparation et de la présentation fidèle de ces états financiers consolidés conformément aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public, ainsi que du contrôle interne qu'elle considère comme nécessaire pour permettre la préparation d'états financiers consolidés exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs.

Responsabilité de l'auditeur

Notre responsabilité consiste à exprimer une opinion sur les états financiers consolidés, sur la base de notre audit. Nous avons effectué notre audit selon les normes d'audit généralement reconnues du Canada. Ces normes requièrent que nous nous conformions aux règles de déontologie et que nous planifions et réalisons l'audit de façon à obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers consolidés ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit implique la mise en œuvre de procédures en vue de recueillir des éléments probants concernant les montants et les informations fournis dans les états financiers consolidés. Le choix des procédures relève du jugement de l'auditeur, et notamment de son évaluation des risques que les états financiers consolidés comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. Dans l'évaluation de ces risques, l'auditeur prend en considération le contrôle interne de l'entité portant sur la préparation et la présentation fidèle des états financiers consolidés afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne de l'entité. Un audit comporte également l'appréciation du caractère approprié des méthodes comptables retenues et du caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, de même que l'appréciation de la présentation d'ensemble des états financiers consolidés.

Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit assortie d'une réserve.

Fondement de l'opinion avec réserve

Le Conseil perçoit des produits provenant de la vente d'essence pour lesquels il n'est pas possible d'auditer l'exhaustivité de façon satisfaisante. Par conséquent, notre audit de ces produits s'est limité aux montants comptabilisés dans les comptes du Conseil et nous n'avons pu déterminer si des ajustements pourraient devoir être apportés aux montants des produits perçus, de l'excédent de l'exercice et des flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement pour les exercices terminés les 31 mars 2017 et 31 mars 2016, de l'actif à court terme et de l'excédent accumulé aux 31 mars 2017 et 31 mars 2016. Nous avons exprimé par conséquent une opinion d'audit modifiée sur les états financiers consolidés de l'exercice terminé le 31 mars 2016, en raison des incidences possibles de cette limitation de l'étendue des travaux.

Opinion avec réserve

À notre avis, à l'exception des incidences des problèmes décrits dans le paragraphe « Fondement de l'opinion avec réserve », les états financiers consolidés donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière du Conseil de la Nation Innu Matimekush - Lac John au 31 mars 2017, ainsi que des résultats de ses activités, de la variation de sa dette nette et de ses flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date, conformément aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public.

Observations

Sans pour autant modifier notre opinion, nous attirons l'attention sur le fait que le Conseil de la Nation Innu Matimekush - Lac John inclut dans ses états financiers consolidés certaines informations financières qui ne sont pas exigées selon les Normes comptables canadiennes pour le secteur public. Ces informations, établies conformément aux exigences du ministère des Affaires autochtones et Développement du Nord Canada et présentées à la page 6, porte sur l'établissement du déficit aux fins de A.A.D.N.C.. Le budget est présenté dans la section non auditée des pages 32 à 131.

Le rapport ne couvre pas les résultats par projet.

Deloitte S. C. M. C. L. /srl

Le 29 septembre 2017

1

¹ CPA auditeur, CA, permis de comptabilité publique n° A105898

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

État consolidé de la situation financière

au 31 mars 2017

	2017 \$	2016 \$
ACTIFS FINANCIERS		
Encaisse - Fonds en fiducie	41 317	40 564
Encaisse - Réserve de remplacement - Habitation (note 3)	339 148	339 148
Placements temporaires - Réserve de fonctionnement - Habitation (note 3)	30 786	30 786
Débiteurs - Gouvernement du Canada (note 4)	3 264 073	2 234 672
Débiteurs - Autres (note 5)	4 128 726	4 237 100
Loyers à recevoir (note 6)	282 952	244 389
Participation dans des entreprises (note 7)	8 166 359	7 540 832
	16 253 361	14 667 491
PASSIFS		
Découvert bancaire	301 227	323 915
Emprunts bancaires (note 8)	-	550 000
Créditeurs et frais courus (note 9)	10 062 192	9 297 837
Revenus différés (note 10)	1 832 015	1 857 662
Dette à long terme (note 11)	9 393 398	11 276 185
Réserve de remplacement - Santé (note 12)	419 400	419 400
Fonds de réserve de fonctionnement	302 653	270 376
Fonds de réserve de remplacement (note 13)	1 506 499	1 422 709
	23 817 384	25 418 084
DETTE NETTE	(7 564 023)	(10 750 593)
ACTIFS NON FINANCIERS		
Frais payés d'avance	22 854	22 854
Stocks	70 588	70 588
Immobilisations corporelles (note 14)	32 867 724	33 775 327
	32 961 166	33 868 769
EXCÉDENT ACCUMULÉ (note 15)	25 397 143	23 118 176

AU NOM DU CONSEIL

 , Chef

 , Conseiller

 , Conseiller

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

État consolidé de la variation de la dette nette

de l'exercice terminé le 31 mars 2017

Projet - pour discussion seulement

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	\$	\$
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE	1 718 906	(538 290)
VARIATION DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Acquisition d'immobilisations corporelles	(723 014)	(686 483)
Amortissement des immobilisations corporelles	1 628 617	1 647 388
Gain à la cession d'immobilisations corporelles	2 000	(22 809)
Produit de cession d'immobilisations corporelles	-	47 009
	907 603	985 105
VARIATION DE LA DETTE NETTE	2 626 509	446 815
DETTE NETTE AU DÉBUT	(10 750 593)	(10 611 510)
AJUSTEMENTS À L'EXCÉDENT ACCUMULÉ (note 16)	560 061	(585 898)
DETTE NETTE À LA FIN	(7 564 023)	(10 750 593)

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Déficit aux fins de A.A.D.N.C.

de l'exercice terminé le 31 mars 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	<u>\$</u>	<u>\$</u>
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE AVANT AUTRES ÉLÉMENTS	1 209 337	(1 567 300)
CONCILIATION À DES FINS DE A.A.D.N.C.		
Santé Canada - Fonds inutilisés (utilisés) années antérieures	(864 559)	-
Immobilisations		
Acquisition	(723 014)	(686 483)
Amortissement	1 628 617	1 647 388
Perte (Gain) à la cession d'immobilisations corporelles	2 000	(22 809)
Produit de cession d'immobilisations corporelles	-	47 009
	907 603	985 105
Financement		
Remboursement de la dette à long terme	(1 882 787)	(1 780 585)
EXCÉDENT (DÉFICIT) AUX FINS DE A.A.D.N.C.	(630 406)	(2 362 780)

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

État consolidé des résultats et excédent accumulé

de l'exercice terminé le 31 mars 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	\$	\$
Sous-total reporté	21 706 066	21 794 412
Services à la communauté	86 445	214 889
Services municipaux	529 505	294 347
Sortie annuelle	96 793	131 533
Taxes et permis	4 431	8 572
Télécommunications	155 432	211 054
Fonds d'Habitation	1 397 836	527 318
Amortissement des immobilisations corporelles	1 628 617	1 647 388
Perte (gain) à la cession d'immobilisations corporelles	2 000	(22 809)
	<u>25 607 125</u>	<u>24 806 704</u>
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE AVANT AUTRES ÉLÉMENTS	1 209 337	(1 567 300)
QUOTE-PART DANS LES RÉSULTATS DES ENTREPRISES	508 816	1 028 167
FONDS EN FIDUCIE	753	843
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE	<u>1 718 906</u>	<u>(538 290)</u>
EXCÉDENT ACCUMULÉ AU DÉBUT DE L'EXERCICE	23 118 176	24 242 364
AJUSTEMENTS À L'EXCÉDENT ACCUMULÉ (note 16)	560 061	(585 898)
EXCÉDENT ACCUMULÉ À LA FIN DE L'EXERCICE (note 15)	<u>25 397 143</u>	<u>23 118 176</u>

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

État consolidé des résultats et excédent accumulé

de l'exercice terminé le 31 mars 2017

	2017	2016
	\$	\$
DÉPENSES		
Salaires et charges sociales	8 751 426	7 862 204
Achats d'équipements	299 861	-
Activités culturelles et sportives	185 617	142 188
Allocations aux étudiants	269 598	299 168
Assurances	287 562	202 217
Besoins des enfants	-	959
Carburant et essence	1 418 141	1 502 501
Contrats	2 691 456	2 493 412
Contrats - Soins en établissement	293 091	1 045 550
Contribution au fonds d'habitation	-	74 508
Dépenses diverses	9 306	14 964
Électricité et chauffage	655 850	626 992
Entretien et réparations	121 214	146 126
Fournitures de bureau	21 433	27 862
Frais d'administration	962 483	780 190
Frais de déménagement	16 569	9 698
Frais de déplacement	508 946	540 735
Frais de formation	15 226	8 162
Frais de location	97 298	66 843
Frais de nourriture	52 817	38 073
Frais de recrutement	1 754	3 367
Frais de scolarité	555 011	528 527
Frais de transport	226 334	177 324
Frais de transport médical	1 063 979	1 114 088
Frais de transport personnel infirmiers	17 938	25 331
Frais d'hébergement	46 267	38 659
Honoraires professionnels	624 494	1 101 915
Intérêts et frais bancaires	46 339	49 740
Intérêts sur la dette long terme	272 638	272 876
Logement	48 490	62 958
Loyer	18 223	16 800
Matériel et fournitures	633 450	721 513
Matériel pédagogique	250	-
Mauvaises créances	66 156	663 905
Radiation de taxes années antérieures	199 388	-
Pharmacie	14 098	22 926
Prestations - besoins spéciaux	111 686	93 482
Prestations de base	1 101 677	1 018 649
Sous-total à reporter	21 706 066	21 794 412

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

État consolidé des résultats et excédent accumulé

de l'exercice terminé le 31 mars 2017

	2017	2016
	\$	\$
REVENUS		
A.A.D.N.C. - Contributions fixes (CF)	7 307 777	6 055 163
A.A.D.N.C. - Contributions préétablies (CP)	4 285 975	4 388 225
A.A.D.N.C. - Subvention	703 407	697 730
A.A.D.N.C. - Déficit admissible	404 865	105 608
A.A.D.N.C. - Surplus récupérable	(24 471)	(135 899)
A.A.D.N.C. - Fonds inutilisés 2014-2015	-	111 130
Santé Canada - Contributions globales	2 149 865	1 160 565
Santé Canada - Contributions préétablies	2 394 445	2 991 336
Santé Canada - Déficit admissible	25 100	426 649
Santé Canada - Surplus récupérable	-	(417)
ArcelorMittal - Lac Bloom	1 492 734	1 476 265
C.S.S.S.P.N.Q.L.	-	35 762
Commission Local Premières Nations (CLPN)	485 741	325 525
Commission Scolaire du Fer	57 322	92 533
Contributions des usagers	215 869	185 565
Hydro-Québec	-	58 942
Institut Tshakapesh	482 215	306 070
New Millenium - Tata Steel	500 000	240 000
Prestations fiscales	119 865	74 528
Revenus de contrats	1 758 549	1 675 239
Revenus de gestion	896 959	773 460
Revenus d'assurances	144 658	-
Revenus de location	80 671	49 599
Revenus d'intérêts	94	5 923
Revenus divers	1 359 399	860 563
Secrétariat aux Affaires Autochtones	127 116	376 998
Sodexo	195 410	291 202
Fonds d'Habitation	1 627 250	927 329
Revenus différés - exercice précédent	1 857 662	1 541 473
Revenus différés - exercice courant	(1 832 015)	(1 857 662)
	26 816 462	23 239 404

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

État consolidé des flux de trésorerie

de l'exercice terminé le 31 mars 2017

	2017 \$	2016 \$
ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Excédent (déficit) consolidé de l'exercice	1 718 906	(538 290)
Éléments sans effet sur la trésorerie :		
Quote-part dans les résultats des entreprises	(508 816)	(1 028 167)
Ajustement à l'excédent accumulé	560 061	(585 898)
Amortissement des immobilisations corporelles	1 628 617	1 647 388
Perte (gain) à la cession d'immobilisations corporelles	2 000	(22 809)
	3 400 768	(527 776)
Variation des éléments hors caisse du fonds de roulement d'exploitation (note 18)	(220 882)	2 348 486
	3 179 886	1 820 710
ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT		
Acquisition d'immobilisations corporelles	(723 014)	(686 483)
Produit de la cession d'immobilisations corporelles	-	47 009
Variation de la participation dans des entreprises	(116 711)	1 537 593
	(839 725)	898 119
ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Variation de l'emprunt bancaire	(550 000)	150 000
Remboursement de la dette à long terme	(1 882 787)	(3 133 761)
Variation de la réserve de fonctionnement	32 277	37 570
Variation de la réserve de remplacement	83 790	84 840
	(2 316 720)	(2 861 351)
AUGMENTATION (DIMINUTION) NETTE DE LA TRÉSORERIE ET DES ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE	23 441	(142 522)
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE LA TRÉSORERIE AU DÉBUT	86 583	229 105
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE LA TRÉSORERIE À LA FIN	110 024	86 583

La trésorerie et équivalents de la trésorerie se composent de l'encaisse, du découvert bancaire et des placements temporaires dont l'échéance initiale est de moins de 3 mois.

Renseignements complémentaires (note 18)

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2017

1. DESCRIPTION DE L'ORGANISATION

Le Conseil de la Nation Innu Matimekush - Lac John est un gouvernement local composé d'un chef et de quatre conseillers, lesquels sont choisis par voie d'élection populaire et dont le mandat consiste à administrer les affaires de la Bande.

2. MÉTHODES COMPTABLES

Les états financiers ont été dressés selon les Normes comptables canadiennes pour le secteur public et selon les exigences du « Manuel des rapports de clôture d'exercice » publié par le ministère des Affaires autochtones et Développement du Nord Canada et tiennent compte des principales méthodes comptables suivantes :

Immobilisations corporelles

Les dépenses en immobilisations effectuées après le 31 mars 1996 sont comptabilisées au coût d'acquisition. Les dépenses en immobilisations effectuées avant le 1er avril 1996 ne sont pas reflétées. Une valeur nominale de 1 \$ a été attribuée comme solde des immobilisations en date du 1er avril 1996 pour représenter l'ensemble des immobilisations acquises avant cette date.

La Société canadienne d'hypothèques et de logement permet l'amortissement au titre des bâtiments achetés au moyen de prêts qu'elle a assurés, à un montant égal à la réduction annuelle du principale du prêt hypothécaire. Une réserve de remplacement est maintenue en vue du remplacement futur d'éléments d'actifs.

L'amortissement est déterminé selon la méthode de l'amortissement du solde dégressif aux taux annuels suivants

	%		%
Bâtiments	4	Matériel et outillage	20
Systèmes sanitaires	6	Matériel roulant	30
Pavage	6	Matériel informatique	30

Durant l'année d'acquisition, 50 % du taux en vigueur est calculé sur les biens achetés.

Réduction de valeur

Lorsqu'une immobilisation corporelle n'a plus aucun potentiel de service à long terme pour le Conseil, l'excédent de sa valeur comptable nette sur toute valeur résiduelle doit être constaté à titre de charge dans l'état des résultats. Une réduction de valeur ne doit pas être annulée par la suite.

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2017

2. MÉTHODES COMPTABLES (suite)

Principes de consolidation

Toutes les entités soumises au contrôle du Conseil de la Nation Innu Matimekush - Lac John sont consolidées une à une, à l'exception des entreprises commerciales. Les activités de ces entreprises sont incluses dans les états financiers consolidés selon la méthode modifiée de comptabilisation à la valeur de consolidation. Toutes les opérations et tous les soldes inter-organisationnels sont éliminés au moment de la consolidation.

En vertu de la méthode modifiée de la comptabilisation à la valeur de consolidation, seul le résultat net de l'entreprise, la participation du conseil dans l'entreprise et les autres variations des capitaux propres sont comptabilisés. Aucun rajustement n'est effectué pour les méthodes comptables de l'entreprise qui sont différentes de celle du Conseil. La liste de ces entités se retrouve à la note 7.

Révision par A.A.D.N.C., la SCHL et Santé Canada

Les états financiers consolidés seront examinés par les représentants du ministère des Affaires autochtones et Développement du Nord Canada (A.A.D.N.C.), de la Société canadienne d'hypothèques et de logement (SCHL) et de Santé Canada. Suite à ces révisions, certains postes pourraient être modifiés.

Utilisation d'estimations

Dans le cadre de la préparation d'états financiers conformément aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public, la direction doit établir des estimations et à des hypothèses qui ont une incidence sur les montants des actifs et des passifs comptabilisés et sur la présentation des actifs et des passifs éventuels à la date des états financiers, ainsi que sur les montants des produits et des charges constatés au cours de la période visée par les états financiers consolidés. Les principales estimations utilisées sont la provision pour créances douteuses, la durée de vie utile des immobilisations corporelles et les créditeurs et frais courus. Les résultats réels pourraient varier par rapport à ces estimations.

Constatations des produits et des revenus différés

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, sauf si les montants comptabilisés ne peuvent être déterminés avec un degré de certitude raisonnable ou s'il est à peu près impossible de les estimer.

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2017

2. MÉTHODES COMPTABLES (suite)

Constatations des produits et des revenus différés (suite)

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 différés si les stipulations du transfert donnent lieu à un passif. Les revenus de transfert sont constatés dans l'état des résultats si les passifs sont réglés.

Les contributions provenant d'autres sources sont différés 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 des droits aient été perçus ou que ces services aient été reçus) sont différés et constatés une fois les droits perçus ou les services reçus.

Les produits tirés d'un immeuble locatif sont constatés lorsqu'un locataire commence à occuper cet immeuble et que le loyer doit être payé. Le Conseil conserve tous les avantages et risque 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 produits de la location comprennent le loyer et le recouvrement de produits divers.

Avantages sociaux futurs

Le Conseil offre aux employés l'adhésion au régime des bénéfices autochtones incluant le régime de rentes de la sécurité publique des Premières Nations qui est un régime interentreprises de retraite à prestations déterminées. Ce régime est comptabilisé comme un régime à cotisations déterminées et la charge du Conseil correspond à la contribution requise pour l'exercice.

Pour les employés reliés à des projets financés par le ministère des Affaires autochtones et Développement du Nord Canada, la part de l'employeur concernant le régime de retraite est à la charge du ministère des Affaires autochtones et Développement du Nord Canada en vertu d'une entente avec le régime des bénéfices autochtones. Par conséquent, aucune charge n'est reflétée aux états financiers. Cependant, le financement de ce régime par le ministère est limité au financement accordé par celui-ci. Tout déficit est absorbé par le Conseil.

Pour les autres employés, la charge relative à ce régime correspond à la cotisation requise pour l'exercice.

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2017

3. ENCAISSE - RÉSERVE DE REMPLACEMENT ET DE FONCTIONNEMENT - HABITATION

Afin de se conformer aux exigences du programme de logement social de la SCHL, les fonds de réserve de remplacement et de fonctionnement accumulés doivent être versés dans un compte bancaire distinct. En date du 31 mars 2017, une somme de 1 439 218 \$ (1 276 531 \$ en 2016) est manquante pour satisfaire à cette exigence.

4. DÉBITEURS - GOUVERNEMENT DU CANADA

	2017	2016
	\$	\$
Affaires autochtones et Développement du Nord Canada	2 966 789	2 189 019
Santé Canada	297 284	45 653
	3 264 073	2 234 672

5. DÉBITEURS - AUTRES

	2017	2016
	\$	\$
C.S.S.P.N.Q.L.	10 751	10 751
Centre de la petite enfance	154 509	154 509
Commissions Scolaires	57 322	166 573
Commission Local Premières Nations (CLPN)	176 828	86 103
Grey Rock Services inc.	67 735	58 284
Innu-Takuaikan Uashat Mak Mani-Utenam	-	268 443
Innutel	-	45 945
Institut Tshakapesh	114 301	43 253
Les Services Naskapi (Adoschaouna)	287 504	237 360
Mamu Construction inc.	31 101	297 989
Naskapi Heavy Machinery	-	6 035
Naskapi Nation of Kawawachikamach	-	14 370
New Millenium	-	195 725
Air Inuit	55 000	-
Secrétariat aux Affaires Autochtones (SAA)	40 000	190 000
Société canadienne d'hypothèque et de logement (SCHL)	1 166 447	233 200
Sodexo	22 187	22 481
Tata Steel Minerals Canada Limited	400 000	496 168
Taxes à la consommation	291 355	740 194
Débiteurs - Autres	1 253 686	969 717
	4 128 726	4 237 100

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2017

6. LOYERS À RECEVOIR

Ces états financiers consolidés présentent un excédent accumulé et ce, en tenant compte que la Première Nation pourra récupérer la totalité des comptes à recevoir et des avances faites à des individus et/ou à des organismes. Si des sommes inférieures aux montants inscrits aux livres étaient récupérées, le déficit d'opérations serait augmenté d'autant.

	Fonds d'habitation	Autres logements	2017	2016
	\$	\$	\$	\$
Loyers à recevoir	1 907 655	1 574 863	3 482 518	3 316 100
Provision pour mauvaises créances	(1 747 412)	(1 452 154)	(3 199 566)	(3 071 711)
	160 243	122 709	282 952	244 389

7. PARTICIPATION DANS DES ENTREPRISES

	2017	2016
	\$	\$
Transport Ferroviaire Tshiuetin inc. - 31 mars 2017, à la valeur de consolidation		
33,33 % de la société	258 637	(226 264)
Tshiuetin S.E.C. - 31 mars 2017, à la valeur de consolidation		
33,33 % de la société en commandite	4 151 724	4 275 090
* Distribution Pétrolière Naskinnu S.E.C. - 31 décembre 2013, à la valeur de consolidation		
400 000 parts de la société en commandite	(34 989)	(40 446)
Pétrole Naskinnuk S.E.C. - 31 décembre 2016, à la valeur de consolidation		
33,33 % de la société en commandite	1 831 076	1 879 397
Hôtel Innu S.E.C., 31 mars 2016, à la valeur de consolidation		
100 % de la société en commandite	1 656 988	1 653 055
Béton Naskinnu S.E.C. - 30 avril 2017, à la valeur de consolidation		
25,5 % de la société en commandite	302 923	-
	8 166 359	7 540 832

* Cette participation dans cette société sera ajustée dès que le règlement avec les assurances suite à un incendie sera finalisé.

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2017

8. EMPRUNTS BANCAIRES

Le Conseil de la Nation Innu Matimekush - Lac John dispose d'une marge de crédit autorisé de 500 000 \$ au taux de base plus 2 %, garantie par une cession générale des débiteurs, renouvelable en avril 2017.

9. CRÉDITEURS ET FRAIS COURUS

	2017	2016
	\$	\$
Fournisseurs	8 296 088	8 009 491
Salaires, retenues à la source et contributions	227 161	264 846
Frais courus	1 538 943	1 023 500
	10 062 192	9 297 837

10. REVENUS DIFFÉRÉS

Certains revenus ont été différés à l'exercice subséquent, exercice durant lequel ces sommes seront dépensées pour couvrir les coûts des projets suivants :

	2017	2016
	\$	\$
AADNC		
NTKB Construction de 2 maisons	-	97 263
NTCK Rénovation de 9 maisons	-	354 443
NTMB Réparation SRCB	156 091	56 802
NPC7-NPD3 Prestations de services - Fonctionnement - SEF	54 433	54 433
NPE2 Refuge d'urgence - Centre d'hébergement	150 094	33 456
NTHL-		
NTHM Écoles et résidences d'enseignants	-	12 948
NTM8 Réparation et installation lampadaire	47 173	-
NTHA Réparation toiture de l'école	924 084	-
NTHC Mise à niveau ventilation de l'école	63 118	-
NTR0 Plan d'urgence et comité mixte MU	2 271	-
NTND Congélateur communautaire	70 828	-
	1 468 092	609 345
Santé Canada	350 758	1 215 317
Autres		
40107 Boussole 2017	7 165	-
98102 Reconciliation Pensionnat Indiens	6 000	33 000
	1 832 015	1 857 662

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2017

11. DETTE À LONG TERME

	2017	2016
	\$	\$
Prêt à long terme de la Banque Royale, grevant quatre (4) maisons résidentielles, 3,32 %, remboursable par versements mensuels de capital et intérêts de 1 769 \$, échéant en 2023 et renouvelable en juillet 2018 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	118 261	135 254
Prêt à long terme de la Banque Royale, grevant dix (10) maisons résidentielles, 1,72 %, remboursable par versements mensuels de capital et intérêts de 3 609 \$, échéant en août 2017 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	17 908	60 260
Prêt à long terme de la Banque Royale, grevant dix (10) maisons résidentielles, 2,87 %, remboursé en 2017	-	3 855
Prêt à long terme de la Banque Royale, grevant quatre (4) maisons résidentielles, 3,24 %, remboursable par versements mensuels de capital et intérêts de 2 269 \$, échéant en 2018 et renouvelable en juillet 2017 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	37 634	63 186
Prêt à long terme de la Banque Royale, grevant quatre (4) maisons résidentielles, 3,44 %, remboursable par versements mensuels de capital et intérêts de 2 326 \$, échéant en janvier 2018 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	22 922	49 543
Prêt à long terme de la SCHL, grevant cinq (5) maisons résidentielles, 1,92 %, remboursable par versements mensuels de capital et intérêts de 1 022 \$, échéant en 2023 et renouvelable en avril 2019 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	69 469	80 296
Prêt à long terme de la SCHL, grevant quatre (4) maisons résidentielles, 1,92 %, remboursable par versements mensuels de capital et intérêts de 909 \$, échéant en 2023 et renouvelable en avril 2019 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	61 813	71 446
Prêt à long terme de la SCHL, grevant une (1) maison résidentielle, 1,37 %, remboursable par versements de capital et intérêts de 302 \$, échéant en 2025 et renouvelable en juillet 2020 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	28 276	31 493
A reporter	356 283	495 333

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2017

11. DETTE À LONG TERME (suite)

	2017	2016
	\$	\$
Solde reporté	356 283	495 333
Prêt à long terme de la SCHL, grevant dix-neuf (19) maisons résidentielles, 1,37 %, remboursable par versements mensuels de capital et intérêts de 4 419 \$, échéant en 2025 et renouvelable en juillet 2020 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	413 542	460 589
Prêt à long terme de la SCHL, grevant dix (10) maisons résidentielles, 1,14 %, remboursable par versements mensuels de capital et intérêts de 2 068 \$, échéant en 2026 et renouvelable en juin 2021 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	215 939	237 753
Prêt à long terme de la SCHL, grevant dix (10) maisons résidentielles, 1,67 %, remboursable par versements mensuels de capital et intérêts de 1 581 \$, échéant en 2027 et renouvelable en mai 2017 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	176 012	191 919
Prêt à long terme de la Banque Royale, grevant une (1) maison résidentielle, 3,25 %, remboursable par versements mensuels de capital et intérêts de 310 \$, échéant en 2026 et renouvelable en juin 2018 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	29 203	31 923
Prêt à long terme de la Banque Royale, grevant trois (3) maisons résidentielles, 3,25 %, remboursable par versements mensuels de capital et intérêts de 1 630 \$, échéant en 2025 et renouvelable en juin 2018 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	153 622	167 933
Prêt à long terme de la SCHL, grevant trois (3) maisons résidentielles, 1,82 %, remboursable par versements mensuels de capital et intérêts de 1 334 \$, échéant en 2028 et renouvelable en septembre 2019 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	163 870	176 785
Prêt à long terme de la SCHL, grevant trois (3) maisons résidentielles, 1,14 %, remboursable par versements mensuels de capital et intérêts de 1 562 \$, échéant en 2029 et renouvelable en juin 2021 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	214 239	230 057
À reporter	1 722 710	1 992 292

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2017

11. DETTE À LONG TERME (suite)

	2017	2016
	\$	\$
Solde reporté	1 722 710	1 992 292
Prêt à long terme de la SCHL, grevant une (1) maison résidentielle, 1,14 %, remboursable par versements mensuels de capital et intérêts de 654 \$, échéant en 2029 et renouvelable en juin 2021 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	89 684	96 306
Hypothèque immobilière sur bâtiment, 2,11 %, d'un montant original de 83 812 \$, remboursé en 2017	-	6 921
Prêt à terme de la Banque Royale, 4,95 %, remboursable par versements semestriels de capital et intérêts de 31 995 \$, échéant en 2022 et renouvelable en avril 2017 et cet emprunt est garanti par le Secrétariat des Affaires Autochtones	267 716	316 595
Prêt à long terme de la SCHL, grevant huit (8) maisons résidentielles, 2,35 %, remboursable par versements mensuels de capital et intérêts de 4 632 \$, échéant en 2031 et renouvelable en septembre 2018 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	676 322	715 625
Prêt à long terme de la SCHL, grevant deux (2) maisons résidentielles, 2,35 %, remboursable par versements mensuels de capital et intérêts de 1 146 \$, échéant en 2030 et renouvelable en septembre 2018 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	157 364	167 316
Prêt à long terme de la SCHL, grevant deux (2) maisons résidentielles, 1,82 %, remboursable par versements mensuels de capital et intérêts de 1 250 \$, échéant en 2032 et renouvelable en septembre 2019 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	202 486	213 709
Prêt à long terme de la SCHL, grevant trois (3) maisons résidentielles, 1,82 %, remboursable par versements mensuels de capital et intérêts de 1 798 \$, échéant en 2032 et renouvelable en septembre 2019 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	291 251	307 393
À reporter	3 407 533	3 816 157

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2017

11. DETTE À LONG TERME (suite)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	\$	\$
Solde reporté	3 407 533	3 816 157
Prêt à long terme de la SCHL, grevant une (1) maison résidentielle, 1,05 %, remboursable par versements mensuels de capital et intérêts de 559 \$, échéant en 2035 et renouvelable en avril 2020 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	110 440	115 961
Prêt à long terme de la SCHL, grevant quatre (4) maisons résidentielles, 1,05 %, remboursable par versements mensuels de capital et intérêts de 2 261 \$, échéant en 2034 et renouvelable en avril 2020 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	424 153	446 718
Prêt à long terme de la SCHL, grevant quatre (4) maisons résidentielles, 1,14 %, remboursable par versements mensuels de capital et intérêts de 1 565 \$, échéant en 2036 et renouvelable en juin 2021 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	323 350	337 824
Prêt à long terme de la SCHL, grevant quatre (4) maisons résidentielles, 1,71 %, remboursable par versements mensuels de capital et intérêts de 1 797 \$, échéant en 2037 et renouvelable en septembre 2017 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	371 450	386 562
Prêt à long terme de la Banque Royale, grevant trois (3) multi-logements, 4,69 %, remboursable par versements mensuels de capital et intérêts de 4 705 \$, échéant en 2022 et renouvelable en novembre 2017 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	280 509	322 769
Prêt à terme de la Banque Royale, 4,66 %, remboursable par versement semestriels de capital et intérêts de 31 567 \$, échéant en 2022 et renouvelable en mars 2019 et cet emprunt est garanti par le Secrétariat aux Affaires Autochtones	373 463	417 694
Prêt à terme de la Banque Royale, 4,7 %, remboursable par versement mensuels de capital de 27 500 \$ plus intérêts, échéant en 2019 et renouvelable en octobre 2017 et cet emprunt est garanti par le Secrétariat aux Affaires Autochtones	852 500	1 182 500
À reporter	6 143 398	7 026 185

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2017

11. DETTE À LONG TERME (suite)

	2017	2016
	\$	\$
Solde reporté	6 143 398	7 026 185
* Prêt à terme de la Banque de Montréal, au taux préférentiel majoré de 1,5 %, garanti par un lien sur les sommes à recevoir d'Arcelor Mittal, remboursable par versements trimestriels de capital de 250 000 \$ plus intérêts, échéant en 2020	3 250 000	4 250 000
	9 393 398	11 276 185

Les versements de capital prévus pour chacun des cinq exercices suivant le 31 mars 2017 sont :

	\$
2018	1 874 185
2019	1 823 104
2020	1 671 722
2021	743 199
2022	471 544

* En date du 31 mars 2017, deux des trois ratios exigés sur cet emprunt n'étaient pas respectés.

12. RÉSERVE DE REMPLACEMENT - SANTÉ

	2017	2016
	\$	\$
Réserve pour remplacement - véhicules moteurs (1)	145 174	145 174
Réserve pour biens mobiliers de plus de 1 000 \$ (2)	174 470	174 470
Réserve pour évaluation	99 756	99 756
	419 400	419 400

(1) Durant l'exercice 1999-2000, Santé Canada modifia l'entente de contribution afin d'y introduire un fonds d'amortissement pour les véhicules existants et ce, afin de prévoir leur coût de remplacement à la fin de leur vie utile. La contrepartie de la dépense (réserve à l'état des résultats) est comptabilisée à la réserve de remplacement au bilan. Lors d'une acquisition de véhicule, la réserve accumulée du bilan sera réduite du montant de l'acquisition. La réserve permise est de 4 800 \$ annuellement et ce, par véhicule.

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2017

12. RÉSERVE DE REMPLACEMENT - SANTÉ (suite)

(2) L'accord de santé conclu avec le Conseil de la Nation Innu Matimekush Lac - John et Santé Canada, inclut un montant annuel de 15 185 \$ à titre de réserve de remplacement des biens mobiliers pour les équipements médicaux et autres équipements de plus de 1 000 \$. Les acquisitions de plus de 1 000 \$ sont comptabilisées en diminution de la réserve de remplacement annuelle, alors que celles des biens mobiliers de moins de 1 000 \$ sont comptabilisées aux résultats de l'exercice à titre de dépense du service de la santé.

13. FONDS DE RÉSERVE DE REMPLACEMENT

	2017	2016
	\$	\$
Fonds de réserve de remplacement - Unités de logements du Fonds d'habitation (1)	1 459 879	1 376 089
Fonds de réserve de remplacement - Unités de logements hors du Fonds d'habitation (2)	46 620	46 620
	1 506 499	1 422 709

(1) Le Conseil convient d'établir une réserve de remplacement selon les modalités d'approvisionnement définies au moment de l'engagement (provision annuelle en guise de réserve), et ayant pour utilisation des éléments d'immobilisations préalablement approuvés par les représentants de la SCHL, ou sinon inclus à la liste des immobilisations standard ne requérant aucune approbation au préalable. Les fonds ainsi provisionnés doivent faire l'objet d'un transfert de fonds et ainsi être maintenus dans un compte de banque distinct.

(2) De plus, considérant les coûts importants à encourir lorsque le Conseil de la Nation Innu Matimekush - Lac John se voit aux prises avec d'importantes réparations d'unités de logement qui ne sont pas incluses au parc d'unités de logement de la SCHL (art. 95), les gestionnaires décidèrent de procéder à la création d'une réserve de remplacement équivalente à celle exigée par la SCHL. Aucun montant n'y a été consacré depuis 2003-2004.

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2017

14. IMMOBILISATIONS CORPORELLES

COÛT	Solde au début \$	Acquisition \$	Disposition / transfert \$	Solde à la fin \$
Immobilisations de la Nation Innu au 1er avril 1996	1	-	-	1
Terrains	10 000	-	-	10 000
Bâtiments				
Conseil de la Nation Innu				
Matimekush - Lac John	26 027 701	698 357	1 829 959	28 556 017
Conventions 001 à 008 (16-202-137)	2 927 934	-	(1 829 959)	1 097 975
Conventions 001 à 019 (19-072-479)	15 678 669	-	-	15 678 669
Systèmes sanitaires	7 200 248	-	-	7 200 248
Pavage	931 223	-	-	931 223
Matériel et outillage	1 137 659	24 657	-	1 162 316
Matériel roulant	2 339 365	-	-	2 339 365
Matériel informatique	211 841	-	20 000	191 841
Matériel informatique - contrat de location-acquisition	33 727	-	-	33 727
	56 498 368	723 014	20 000	57 201 382

AMORTISSEMENT CUMULÉ	Solde au début \$	Amortissement de l'exercice \$	Disposition / transfert \$	Solde à la fin \$
Immobilisations de la Nation Innu au 1er avril 1996	-	-	-	-
Terrains	-	-	-	-
Bâtiments				
Conseil de la Nation Innu				
Matimekush - Lac John	7 607 724	2 440 716	824 873	9 223 567
Conventions 001 à 008 (16-202-137)	1 573 842	54 164	(824 873)	803 133
Conventions 001 à 019 (19-072-479)	5 856 898	392 871	-	6 249 769
Systèmes sanitaires	4 150 529	182 983	-	4 333 512
Pavage	574 161	21 424	-	595 585
Matériel et outillage	832 063	63 585	-	895 648
Matériel roulant	1 933 628	108 001	-	2 041 629
Matériel informatique	160 502	14 609	18 000	157 111
Matériel informatique - contrat de location-acquisition	33 694	10	-	33 704
	22 723 041	3 278 363	18 000	24 333 658
Valeur nette comptable	33 775 327			32 867 724

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2017

15. EXCÉDENT ACCUMULÉ

	2017	2016
	\$	\$
Excédent (déficit) non affecté	(1 368 500)	(3 671 530)
Fonds en fiducie	41 317	40 564
Investissement net dans les éléments à long terme	26 724 326	26 749 142
	25 397 143	23 118 176

16. AJUSTEMENTS À L'EXCÉDENT ACCUMULÉ

Suite à des accords intervenus entre le Conseil de la Nation Innu Matimekush - Lac John, le ministère des Affaires autochtones et Développement Nord Canadien et certains créanciers, des ajustements se sont avérés nécessaires afin de redresser certains surplus et déficits identifiés au 31 mars 2017 :

	2017	2016
	\$	\$
Ajustement de comptes à payer	(102 868)	(698 133)
Ajustement de comptes à recevoir	(816 562)	(112 608)
Lettre de révision de la SCHL et transfert	(32 040)	(37 570)
Subvention supplémentaire de la SCHL pour respecter les exigences relatives à la réserve de remplacement	933 247	-
Lettre de révision de Santé Canada	-	(113 763)
Lettre de révision de A.A.D.N.C.	217 030	376 176
Inscription de la participation dans Béton Naskinuu	361 254	-
	560 061	(585 898)

17. RAPPROCHEMENT DES FONDS DE A.A.D.N.C.

	2017	2016
	\$	\$
Revenus selon les états financiers (page 2)	12 677 553	11 221 957
Moins : Déficit admissibles (page 2)	(404 865)	(105 608)
Plus: Surplus récupérables (page 2)	24 471	135 899
Moins: Fonds inutilisé de 2014-2015 (page 2)	-	(111 130)
Correction des revenus - NPD1	-	148 178
Revenus non inclus dans l'entente - NPD1	-	(271 740)
Revenus selon la confirmation de financement	12 297 159	11 017 556

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2017

18. RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES À L'ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE

Variation des éléments hors caisse du fonds de roulement d'exploitation

	2017	2016
	\$	\$
Débiteurs - Gouvernement du Canada	(1 029 401)	(611 424)
Débiteurs - Autres	108 374	404 785
Financement à recevoir	-	5 000 000
Loyers à recevoir	(38 563)	28 930
Créditeurs et frais courus	764 355	(2 789 994)
Revenus différés	(25 647)	316 189
	(220 882)	2 348 486

Trésorerie et équivalents de trésorerie

	2017	2016
	\$	\$
Encaisse - Fonds en fiducie	41 317	40 564
Encaisse - Réserve de remplacement - Habitation (note 3)	339 148	339 148
Placements temporaires - Réserve de fonctionnement - Habitation (note 3)	30 786	30 786
Découvert bancaire	(301 227)	(323 915)
	110 024	86 583

19. ÉVENTUALITÉS ET ENGAGEMENTS

Cautionnement

Le Conseil de la Nation Innu Matimekush - Lac John a cautionné pour un montant de 500 000 \$, en garantie d'une marge de crédit de la société Pétroles Naskinnuk S.E.C.. La marge de crédit de cette Société était inutilisée au 31 décembre 2016.

De plus, le Conseil a cautionné un prêt de 400 000 \$ en faveur de Investissement Premières Nations du Québec pour Hôtel Innu S.E.C. Le solde de cet emprunt au 31 mars 2017 est de 400 000 \$.

Enfin, le Conseil a cautionné deux prêts de 600 000 \$ et de 1 333 624 \$ de Hôtel Innu S.E.C. Le solde de ces emprunts au 31 mars 2017 est de 1 544 760 \$.

Griefs

Le montant des griefs en cours au 31 mars 2017 n'a pu être déterminé par la direction. Aucun montant n'a été inscrit aux états financiers.

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2017

20. OBLIGATIONS RELATIVES AUX AVANTAGES DU PERSONNEL

Le Conseil de la Nation Innu Matimekush - Lac John offre un régime à prestations déterminées aux membres admissible de son personnel. Ces derniers doivent verser un pourcentage variant de 4 % à 6 % de leur salaire. Le Conseil verse des contributions de 1,4 fois la contribution des employés dans le compte de cotisation des membres. Le montant des prestations de retraite dont bénéficieront les employés représentera le montant de la rente de retraite pouvant être achetée en fonction des parts détenues par le membre dans le régime de pension au moment où il se retire de ce régime. Le Conseil n'a pas d'autres obligations en ce qui concerne le régime de retraite en date du 31 mars 2017.

21. INFORMATION SECTORIELLE

Le Conseil de la Nation Innu Matimekush - Lac John offre une gamme de services à ses membres. Aux fins de présentation de rapports à la direction, les opérations et les activités sont organisées et présentées par secteur et par projet. Les services offerts à la population regroupent l'éducation, la santé, le développement économique, le logement ainsi que d'autres services à la communauté en plus de l'administration de la bande. Pour chaque segment faisant l'objet d'un rapport distinct, les revenus et dépenses sectoriels représentent à la fois les montants directement attribuables au secteur et les montants alloués de façon raisonnable. La présentation sectorielle est fondée sur les méthodes comptables exposées dans le résumé des principales méthodes comptables figurant à la note 2. Les résultats de chaque segment pour l'exercice sont sommarisés en annexe aux pages 25 à 30. De plus, cette information est présentée en détail aux pages 32 à 131 dans la section non audité du rapport financier annuel.

22. AUTRES RENSEIGNEMENTS

Au cours de l'exercice 2015-2016, le Conseil a négocié avec Hydro-Québec afin de faire réduire la facturation des années antérieures. Selon les discussions, un crédit de 1 200 000 \$ aurait été accordé. Cependant, en date des états financiers, aucune entente officielle n'est venue confirmer ce crédit. Compte tenu de la situation, aucun montant de gain sur règlement de dette n'a été comptabilisé aux livres au 31 mars 2017.

24. CHIFFRES DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT

Certains chiffres de l'exercice précédent ont été reclassés afin que leur présentation soit conforme à celle adoptée pour l'exercice courant.

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Annexe - État sommaire des revenus, des dépenses et du solde des fonds par projet (non audité)

de l'exercice terminé le 31 mars 2017

No. Projet	A.A.D.N.C. SANTÉ CANADA	Autres	Transferts de (8)	Total	Dépenses Totales	Excédent (déficit) courant	Excédent (déficit) accumulé exercice précédent	Ajustements excédent accumulé (note 16)	Excédent (déficit) cumulatif	Réf. page
	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	
CONTRIBUTION FDCI										
G4103 - AVANTAGES SOCIAUX DES EMPLOYÉS										
Régimes d'avantages sociaux des employés non réplémentaires	NG0L	33 071	-	-	33 071	33 071	-	-	-	32
TOTAL PARTIEL		33 071	-	-	33 071	33 071	-	-	-	
G4140 - PROGRAMME DE DÉVELOPPEMENT PROFESSIONNEL ET INSTITUTIONNEL										
Développement de la capacité de gouvernance	NG1E	70 000	-	-	70 000	71 659	(1 659)	(20 759)	-	33
Capacité institutionnelle / Gestion	NG1L	67 714	-	-	67 714	67 714	-	(12 511)	(12 511)	34
TOTAL PARTIEL		137 714	-	-	137 714	139 373	(1 659)	(33 270)	-	
ÉDUCATION										
P2101 - SERVICES D'ENSEIGNEMENT ÉLÉMENTAIRE/SECONDAIRE - ÉCOLES DES BANDES										
Formules pour les services d'enseignement	NP05	1 564 503	154 659	(52 305)	1 666 857	1 623 109	43 748	(997 230)	-	35
École sur bande - évaluation	NP09	-	-	-	-	-	-	-	-	36
P2103 - SERVICES D'ENSEIGNEMENT ÉLÉMENTAIRE/SECONDAIRE - ÉCOLES PROVINCIALES										
Services auxiliaires	NP05	8 100	-	-	8 100	8 100	-	-	-	37
P2104 - SERVICES À L'ENSEIGNEMENT										
Transport - Aide financière -	NP12-NP13	-	-	-	-	-	-	-	-	
Orientation et counselling - Aide et conseils	NP14-NP16-NP18	340 682	57 012	-	397 694	338 868	58 826	(31 452)	-	38
P2302 - ÉDUCATION POST-SECONDAIRE										
Soutien global pour étudiants post-secondaire	NP5A	161 804	862	153 000	315 666	315 666	-	(416 077)	(416 077)	39
TOTAL PARTIEL		2 075 089	212 533	100 695	2 388 317	2 285 743	102 574	(1 444 759)	-	
DÉVELOPPEMENT SOCIAL										
P3201 - SERVICES D'AIDE À L'ENFANCE ET AUX FAMILLES										
Maintien des services en établissement	NPD0	293 091	-	-	293 091	293 091	-	(115 247)	(115 247)	40
Maintien des services en foyers nourriciers	NPD1	687 506	-	-	687 506	687 506	-	(25 489)	(25 489)	41
P3103 - AIDE AU REVENU - PRESTATION DE SERVICES										
Prestation de services	NP0R	64 920	5 392	-	70 312	85 509	(15 197)	(151 433)	-	42
P3301-P3201 - AIDE À LA VIE AUTONOME - SERVICES D'AIDE À L'ENFANCE ET AUX FAMILLES										
Prestations de services - Fonctionnement - SEF	NPC7-NPD3-NPD7	923 963	120 509	-	1 044 472	768 052	276 420	(47 937)	-	43
P3401 - VIOLENCE DANS LA FAMILLE										
Refuge d'urgence - Centre d'hébergement	NPE2	553 737	-	(116 638)	437 099	437 099	-	186 934	186 934	44
TOTAL PARTIEL		2 523 217	125 901	(116 638)	2 532 480	2 271 257	261 223	(153 172)	-	
P1201 - INSCRIPTIONS DES INDIENS ET LISTES										
Administration de l'inscription des indiens	NPG7	7 168	-	-	7 168	7 168	-	(1 800)	(1 800)	45
TOTAL PARTIEL		7 168	-	-	7 168	7 168	-	(1 800)	-	

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Annexe - État sommaire des revenus, des dépenses et du solde des fonds par projet (non audité)

de l'exercice terminé le 31 mars 2017

No. Projet	A.A.D.N.C. SANTÉ CANADA \$	Autres \$	Transferts de (8) \$	Total \$	Dépenses Totales \$	Excédent (déficit) courant \$	Excédent (déficit) accumulé exercice précédent \$	Ajustements excédent accumulé (note 16) \$	Excédent (déficit) cumulatif \$	Réf. page	
CONTRIBUTION FIXE (SUITE)											
T1101 - DÉVELOPPEMENT ÉCONOMIQUE DES COLLECTIVITÉS											
Planification et fonctionnement des ODEC's	NT45	152 613	101 337	-	253 950	251 774	2 176	359 054	-	361 230	46
TOTAL PARTIEL		152 613	101 337	-	253 950	251 774	2 176	359 054	-	361 230	
IMMOBILISATIONS ET ENTRETIEN											
T3102 / T3402 - FONCTIONNEMENT ET ENTRETIEN D'EAU ET EAUX USÉES/ÉQUIPEMENT ET IMMOBILISATIONS											
Bâtiments communautaires - Gestion d'entretien	NTFF-NTFG-NTMS- NTMT-NTMV- NTMW-NTN0	809 189	278 751	-	1 087 940	1 334 665	(246 725)	(2 078 142)	-	(2 324 867)	47
T3202 - FONCTIONNEMENT ET ENTRETIEN DES BIENS IMMOBILIERS ET INSTALLATIONS RÉSERVÉS À L'ÉDUCATION											
Écoles et résidences d'enseignants	NTHU-NTHM	633 040	31 462	55 073	719 575	664 502	55 073	260 313	-	315 386	48
T3302 - CONSTRUCTION ET RÉNOVATION DE LOGEMENTS DANS LES RÉSERVES											
Construction de 2 maisons	NTKB-NTKC	561 280	7 873	246 671	815 824	1 250 047	(434 223)	(53 763)	-	(487 986)	49
Débroussaillage	NTKB	-	-	60 011	60 011	60 011	-	-	-	-	50
Adaptation maison pour handicapé	NTKC	-	-	-	-	-	-	-	-	-	51
Rénovation de 9 maisons	NTKC	-	-	145 024	145 024	-	145 024	-	-	145 024	52
Construction de 2 maisons	NTKB	-	-	-	-	-	-	(86 853)	-	(86 853)	53
T3303 - SOUTIEN AU F & E DES LOGEMENTS DANS LES RÉSERVES											
Conseils responsables de la question des logements	NTKM-NTKQ	16 876	68 004	-	84 880	187 716	(102 836)	(152 515)	-	(255 351)	54
T3401 - ACQUISITION ET CONSTRUCTION D'ÉQUIPEMENTS COLLECTIFS ET D'INSTALLATIONS											
Conduite d'aqueduc rue Barney/Wishard	NTMA	-	-	-	-	-	-	(1 225)	-	(1 225)	55
Entrée de services matériel	NTMA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	56
Rénovation Aréna	NTMB	-	-	-	-	-	-	424 785	-	424 785	57
Réparation et installation de lampadaires	NTM8	110 000	-	(47 173)	62 827	62 827	-	(1 340)	-	(1 340)	58
Réparation et installation de bornes fontaines	NTMA	55 000	-	-	55 000	55 300	(300)	-	-	(300)	59
Réparation SRCB	NTMB	193 520	-	(99 289)	94 231	94 231	-	-	-	-	60
Travaux garage-entrepôt	NTMB	-	-	-	-	-	-	(2 582)	-	(2 582)	61
Achat d'une remorque usagée / Achat d'un serveur	NTME	-	-	-	-	-	-	-	-	-	62
TOTAL PARTIEL		2 378 905	386 090	360 317	3 125 312	3 709 299	(583 987)	(1 691 312)	-	(2 275 309)	
TOTAL - CONTRIBUTION FIXE		7 307 777	825 861	344 374	8 478 012	8 697 685	(219 673)	(2 965 269)	-	(3 184 942)	

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Annexe - État sommaire des revenus, des dépenses et du solde des fonds par projet (non audité)

de l'exercice terminé le 31 mars 2017

No. Projet	A.A.D.N.C. SANTÉ CANADA	Autres	Transferts de (à)	Total	Dépenses Totales	Excédent (déficit) courant	Excédent (déficit) accumulé précédent	Ajustements excédent accumulé (note 16)	Excédent (déficit) cumulatif	Réf. page
	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	
CONTRIBUTION PRÉÉTABLIE										
G4103 - AVANTAGES SOCIAUX DES EMPLOYÉS										
Régimes de pension du Canada/Québec et régimes de retraite privés	NG0M	144 703	-	-	144 703	144 703	-	(71 069)	-	(71 069) 63
TOTAL PARTIEL		144 703	-	-	144 703	144 703	-	(71 069)	-	(71 069)
ÉDUCATION										
P2101 - SERVICES D'ENSEIGNEMENT ÉLÉMENTAIRE/ SECONDAIRE - ÉCOLES DES BANDES										
Augmentation de salaires des enseignants	NP07	58 275	-	-	58 275	58 275	-	-	-	64
P2103 - SERVICES D'ENSEIGNEMENT ÉLÉMENTAIRE/ SECONDAIRE - ÉCOLES PROVINCIALES										
Entente sur les frais de scolarité	NP0R	520 074	-	10 180	530 254	530 254	-	(198 768)	-	(198 768) 65
TOTAL PARTIEL		578 349	-	10 180	588 529	588 529	-	(198 768)	-	(198 768)
DÉVELOPPEMENT SOCIAL										
P3101 - AIDE AU REVENU - SERVICES DE BASE										
Besoins fondamentaux	NP85	1 177 690	-	-	1 177 690	1 177 690	-	(379 831)	-	(379 831) 66
Aide sociale pour l'emploi et la formation	NP88	98 084	-	-	98 084	98 084	-	(52 523)	-	(52 523) 67
P3102 - AIDE AU REVENU - BESOINS PARTICULIERS										
Besoins particuliers	NP8L	35 673	-	-	35 673	35 673	-	(11 687)	-	(11 687) 68
P3301 - AIDE À LA VIE AUTONOME										
Soins à domicile	NPC5	250 000	1 002	-	251 002	384 516	(133 514)	(481 858)	-	(615 372) 69
Foyers nourriciers	NPC6	48 597	-	-	48 597	48 597	-	(88 987)	-	(88 987) 70
Établissements	NPC9	80 000	-	-	80 000	80 000	-	-	-	71
P3201 - SERVICES D'AIDE À L'ENFANCE ET AUX FAMILLES										
Maintien des services en foyers nourriciers	NPD1	-	-	-	-	-	-	-	-	72
TOTAL PARTIEL		1 690 044	1 002	-	1 691 046	1 824 560	(133 514)	(1 014 886)	-	(1 148 400)
T2101 - INITIATIVE PARTENARIATS STRATÉGIQUE										
Exploitation minière	NTE1	124 202	-	-	124 202	141 119	(16 917)	-	-	(16 917) 73
TOTAL PARTIEL		124 202	-	-	124 202	141 119	(16 917)	-	-	(16 917)
T3101 - ACQUISITION ET CONSTRUCTION EAU & EAU POTABLE										
Réhabilitation système eau potable	NTP5	-	-	-	-	-	-	-	-	74
TOTAL PARTIEL		-	-	-	-	-	-	-	-	-
T3103 - APPROVISIONNEMENT EN EAU POTABLE ET LE TRAITEMENT DES EAUX										
Réhabilitation système eau potable	NTFV	77 693	-	-	77 693	102 010	(24 317)	-	-	(24 317) 75
TOTAL PARTIEL		77 693	-	-	77 693	102 010	(24 317)	-	-	(24 317)

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Annexe - État sommaire des revenus, des dépenses et du solde des fonds par projet (non audité)

de l'exercice terminé le 31 mars 2017

No. Projet	A.A.D.N.C. SANTÉ CANADA	Autres	Transferts de (4)	Total	Dépenses Totales	Excédent (déficit) courant	Excédent (déficit) accumulé exercice précédent	Ajustements excédent accumulé (note 16)	Excédent (déficit) cumulatif	Réf. page
	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	
CONTRIBUTION PRÊTABLE (SUITE)										
T3201 - ACQUISITION DE BIENS IMMOBILIERS EN ÉDUCATION										
Réparation toiture de l'école	NTHA 1 441 260	-	(924 084)	517 176	517 176	-	-	-	-	76
Mise à niveau ventilation de l'école	NTHC 63 118	-	(63 118)	-	-	-	-	-	-	77
TOTAL PARTIEL	1 504 378	-	(987 202)	517 176	517 176	-	-	-	-	
T3303 - SOUTIEN F&E DES LOGEMENTS DANS LES RÉSERVES & EAU POTABLE										
Planification	NTKS -	-	-	-	-	-	-	-	-	78
TOTAL PARTIEL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
IMMOBILISATIONS ET ENTRETIEN										
T3401 - ACQUISITION ET CONSTRUCTION D'ÉQUIPEMENTS COLLECTIFS ET D'INSTALLATIONS										
Achat camion pompier - Ville de Schefferville	NTMS 275 000	-	-	275 000	275 000	-	-	-	-	79
TOTAL PARTIEL	275 000	-	-	275 000	275 000	-	-	-	-	
T3412 - INSTALLATIONS CULTURELLES ET RÉCRÉATIVES										
Compétiteur communautaire	NTND 250 000	-	(70 828)	179 172	179 172	-	-	-	-	80
TOTAL PARTIEL	250 000	-	(70 828)	179 172	179 172	-	-	-	-	
T3601 - AIDE À LA GESTION DES URGENCES										
Planification - Plan d'urgence et comité mixte MU	NTR0 22 000	-	(2 271)	19 729	19 729	-	(10 665)	-	(10 665)	81
TOTAL PARTIEL	22 000	-	(2 271)	19 729	19 729	-	(10 665)	-	(10 665)	
TOTAL - CONTRIBUTION PRÊTABLE	4 666 369	1 002	(1 050 121)	3 617 250	3 791 998	(174 748)	(1 295 388)	-	(1 470 136)	
SUBVENTION										
G4102 - FINANCEMENT - SOUTIEN DES BANDES										
Financement - Soutien des bandes	NG0F 703 407	955 834	(582 779)	1 076 462	1 297 675	(221 213)	2 301 402	-	2 080 189	82
Bureau politique	19101 -	50 517	582 779	633 296	633 296	-	(63 629)	-	(63 629)	83
TOTAL PARTIEL	703 407	1 006 351	-	1 709 758	1 930 971	(221 213)	2 237 773	-	2 016 560	
TOTAL - SUBVENTION	703 407	1 006 351	-	1 709 758	1 930 971	(221 213)	2 237 773	-	2 016 560	
ANCIENNES FONCTION A.A.D.N.C.	-	-	-	-	-	-	1 532 725	-	1 532 725	
TOTAL PARTIEL - PROGRAMMES FINANCÉS PAR A.A.D.N.C.	12 677 553	1 833 214	(705 747)	13 805 020	14 420 654	(615 634)	(498 159)	-	(1 105 793)	

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Annexe - État sommaire des revenus, des dépenses et du solde des fonds par projet (non audité)

de l'exercice terminé le 31 mars 2017

		A.A.D.N.C.		Transferts		Dépenses	Excédent	Excédent	Ajustements	Excédent	Réf.
	No. Projet	SANTÉ CANADA	Autres	de	Total	Totales	(déficit)	accumulé	excédent	(déficit)	page
		\$	\$	(à)	\$	\$	courant	exercice	accumulé	cumulatif	
								précédent	(note 16)		
SANTÉ CANADA											
CONTRIBUTION GLOBALE											
Soins infirmiers - Prestation des services (PCSC)	KP03	809 123	2 371	207 016	1 018 510	1 018 510	-	1 344 635	-	1 344 635	84
Programme canadien de nutrition prénatale (PCNP)	KA01	29 688	-	(20 432)	9 256	9 256	-	-	-	-	85
Troubles du spectre de l'alcoolisation fetal (TSAF) - Programme de soins de santé maternelle et infantile (SSMI)	KA02-KA03	60 502	86	(16 949)	43 639	43 639	-	-	-	-	86
Programme d'aide préscolaire aux Autochtones dans les réserves (PAPAR)	KA05	83 170	-	(8 853)	74 317	74 317	-	(265)	-	(265)	87
Pour des collectivités en bonne santé (PCBS) - Prévention du suicide (PS)	KB01-KM03	79 077	6 041	78 379	163 497	163 497	-	-	-	-	88
Grandir ensemble (GE)	KB02	105 078	1 262	16 427	122 767	122 767	-	20 260	-	20 260	89
Lutte contre la dépendance et toxicomanie - Programme des centres de traitement (PNLA/ADA) - Lutte contre l'abus de solvants chez les jeunes	KB10-KB11-KB12	116 638	1 111	40 823	158 572	158 572	-	-	-	-	90
Initiative sur le diabète chez les Autochtones (IDA)	KC01	54 709	565	73 328	128 602	128 602	-	-	-	-	91
Personnel de soutien - Promotion de la Santé et prévention des maladies et des blessures	KC99	72 949	-	68 913	141 862	141 862	-	-	-	-	92
Infections transmissibles sexuellement et par le sang (ITSS)	KD40	6 000	-	-	6 000	6 000	-	-	-	-	93
Programme de santé environnementale et publique (SPE) - Eau	KE02	44 172	2 669	(33 392)	13 449	13 449	-	-	-	-	94
Gestion de la planification en matière de santé (PGS)	KJ00	652 788	-	(652 788)	-	-	-	-	-	-	95
Équipement collectif de fonctionnement et d'entretien	KM10	35 971	-	-	35 971	35 971	-	-	-	-	102
TOTAL - CONTRIBUTION GLOBALE		2 149 865	14 105	(247 528)	1 916 442	1 916 442	-	1 364 630	-	1 364 630	
CONTRIBUTION PRÉÉTABLIE											
Travailleur de la santé (PSSRPI) / Prestataires d'assistance aux activités culturelles (PSSRPI)	KB32-KB33	99 830	413	(10 584)	89 659	89 659	-	20 791	-	20 791	96
Soins à domicile - Services et perfectionnement (SD)	KG01-KG02	204 428	-	-	204 428	204 428	-	(307 234)	-	(307 234)	97
Inf - Prestation so direct (PCSC)	KP03	250 000	-	-	250 000	363 521	(113 521)	-	-	(113 521)	98
Transport médical - Services assurés des clients (SSNA/TRM)	KH30	1 340 100	-	-	1 340 100	1 340 100	-	163 662	-	163 662	99
Soins dentaire (SSNA/PSD)	KA04-KH20	27 500	-	(10 736)	16 764	16 764	-	-	-	-	100
Consultation et liaison en matière de santé (CLMS)	KJ20	-	-	-	-	-	-	33 755	-	33 755	101
Équipement collectif de fonctionnement et d'entretien	KM10-KM00	497 687	-	-	497 687	356 708	140 979	(14 662)	-	126 317	102
Infrastructure cybersanté (ICS)	KP05	-	-	-	-	-	-	-	-	-	103
Personnel administratif	20103	-	16 031	166 603	182 634	182 634	-	(125 667)	-	(125 667)	104
Maison des Jeunes	70401	-	55 600	-	55 600	55 600	-	(12 779)	-	(12 779)	105
TOTAL - CONTRIBUTION PRÉÉTABLIE		2 419 545	72 044	145 283	2 636 872	2 609 414	27 458	(242 134)	-	(214 676)	
ANCIENNES FONCTION SANTÉ CANADA											
TOTAL PARTIEL - PROGRAMMES FINANCÉS PAR SANTÉ CANADA											
		4 569 410	86 149	(182 245)	4 553 314	4 525 856	27 458	1 123 496	-	1 149 954	

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Annexe - État sommaire des revenus, des dépenses et du solde des fonds par projet (non audité)

de l'exercice terminé le 31 mars 2017

No. Projet	A.A.D.N.C. SANTÉ CANADA	Autres	Transferts de (A)	Total	Dépenses Totales	Excédent (déficit) courant	Excédent (déficit) accumulé exercice précédent	Ajustements excédent accumulé (note 16)	Excédent (déficit) cumulatif	Ref. page
	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	
AUTRES FINANCEMENTS										
Négociation IOC	19103	-	-	107 865	107 865	-	(285 008)	-	(285 008)	106
Programme Environnement Canada	19108	-	25 202	-	25 202	3 593	3 737	-	7 330	107
Centre administratif	34165	-	-	-	-	-	-	-	-	108
Loyers non subventionnés	36991 à 36994	-	228 135	-	228 135	63 419	(1 004 725)	-	(941 306)	109
Boussole 2017	40107	-	7 900	(7 165)	735	-	-	-	-	110
40106-50101-50204- 50206-50207-50248-										
Agent de Main-d'œuvre	52270	-	410 640	-	410 640	396 106	14 534	(79 513)	(64 979)	111
Activités traditionnelles	50208	-	140 000	-	140 000	141 753	(1 753)	28 980	27 227	112
Mines Labrador	52271	-	4 238	20 055	24 293	24 293	-	-	-	113
Agence culturelle Tshakapesh	52272	-	17 652	-	17 652	19 818	(2 166)	-	(2 166)	114
Northern Shield Resource	52273	-	33 624	-	33 624	15 816	17 808	-	17 808	115
Profil de la main d'œuvre	52274	-	53 448	-	53 448	66 899	(13 451)	-	(13 451)	116
Formules pour les services d'enseignement	60503	-	392 661	-	392 661	392 687	(26)	413	387	117
Conditionnement physique	70406	-	-	37 848	37 848	37 848	-	-	-	118
Rassemblement des aînés	72202	-	23 500	-	23 500	24 849	(1 349)	-	(1 349)	119
Garderie Matimekush (école)	75102	-	87 647	-	87 647	57 809	29 838	(19 907)	9 931	120
Projet Hydro-Québec (remplacement des lampadaires)	82306	-	-	-	-	-	-	-	-	121
Feu maison Lorraine M. Ashini	82319	-	145 444	-	145 444	145 444	-	-	-	122
Arènes et loisirs	90101-90102	-	26 872	44 342	71 214	239 466	(168 253)	(697 713)	(865 966)	123
Carnaval	90103	-	8 240	-	8 240	8 366	(126)	(16 819)	(16 945)	124
Jeux des autochtones	90104	-	-	-	-	-	-	(19 435)	(19 435)	125
Centre communautaire	90201	-	134 166	-	134 166	133 820	346	(179 644)	(179 298)	126
Radio communautaire Attitukkan	91104	-	-	-	-	-	-	(5 107)	(5 107)	127
Poste d'essence	98101	-	2 231 793	-	2 231 793	2 263 110	(31 317)	(1 056 364)	(1 087 681)	128
Reconciliation Pensionnat Indiens	98102	-	-	27 000	27 000	27 000	-	-	-	129
Revenus autonomes	98103	-	2 026 077	(260 865)	1 765 212	1 537 458	227 754	7 239 898	7 467 652	130
Anciennes Fonctions (Projets)	-	-	-	-	-	-	(10 098 566)	(341 146)	(10 439 712)	
TOTAL PARTIEL - AUTRES FINANCEMENTS	-	5 997 239	(30 920)	5 966 319	5 827 467	138 851	(6 189 773)	(341 146)	(6 392 068)	
TOTAL - AADNC - SANTÉ CANADA - AUTRES	17 246 963	7 916 602	(838 912)	24 324 653	24 773 977	(449 325)	(5 557 436)	(341 146)	(6 347 907)	
Fonds d'Habitation	-	1 627 250	-	1 627 250	1 808 331	(181 081)	(3 021 226)	981 287	(2 301 100)	131
TOTAL	17 246 963	9 543 852	(838 912)	25 951 903	26 582 308	(630 406)	(8 578 662)	560 061	(8 649 007)	

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Annexe - Détail des participations dans des entreprises commerciales et des partenariats commerciaux de l'exercice terminé le 31 mars 2017

Le tableau présente les informations financières abrégées des entreprises, comme indiqué à la note 7 :

	Transport Ferroviaire Tahucit Inc. 31 mars 2017 33.33 %	Tahucit S.E.C. 31 mars 2017 33.33 %	Distribution Pétrolière Naskimau S.E.C. 400 000 parts	Pétrole Naskimau S.E.C. 31 décembre 2016 33.33 %	Hôtel Inn S.E.C. 31 mars 2016 100%	Béton Naskimau S.E.C. 30 avril 2017 25.3%	Total
	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Encaisse	286 000	4 966 142	-	371 234	130 964	180 519	5 934 859
Débiteurs	3 258 961	1 004 896	-	4 087 498	123 409	191 274	8 666 038
Stock	-	-	-	493 656	225	83 540	577 421
Autres éléments d'actifs court terme	31 814	2 549 470	-	65 777	10 060	96 745	2 753 866
Placement	2 043	20 798	-	-	-	-	22 841
Immobilisations corporelles	20 213 473	3 121 297	-	3 489 920	3 277 038	732 673	30 834 401
Autres éléments d'actifs long terme	-	1 051 339	-	-	1 633 307	-	2 684 646
	23 792 291	12 713 942	-	8 508 085	5 175 003	1 284 751	51 474 072
Déouvert bancaire et emprunt bancaire	1 372 025	-	-	-	-	-	1 372 025
Créditeurs et charges à payer	956 109	258 606	-	942 444	70 150	10 010	2 237 319
Autres éléments de passifs court terme	2 532 941	-	-	482 992	1 504 915	42 754	4 563 602
Dettes à long terme	117 018	-	-	1 589 039	1 942 950	44 054	3 693 061
Autres éléments de passifs long terme	18 038 286	-	-	-	-	-	18 038 286
Participation actionnaires non apparentés	517 275	8 303 612	34 989	3 662 534	-	885 010	13 403 420
Participation dans des entreprises	258 637	4 151 724	(34 989)	1 831 076	1 656 988	302 923	8 166 359
	23 792 291	12 713 942	-	8 508 085	5 175 003	1 284 751	51 474 072
Revenus	9 983 122	5 483 403	-	11 432 670	938 472	1 562 768	29 400 435
Charges	10 427 204	3 882 953	-	11 577 306	934 539	1 791 516	28 613 518
	(444 082)	1 600 450	-	(144 636)	3 933	(228 748)	786 917
Quote-part des actionnaires non apparentés	(296 055)	1 066 972	-	(96 424)	-	-	674 493
Quote-part dans les résultats des entreprises	(148 027)	533 478	-	(48 212)	3 933	(58 331)	282 841
Distribution et ajustement	27	226 057	-	(109)	-	-	225 975
Quote-part dans les résultats des entreprises après ajustement	(148 000)	759 535	-	(48 321)	3 933	(58 331)	568 816