

États financiers consolidés de

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

31 mars 2018

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	9-25
État sommaire des revenus, des dépenses et du solde des fonds par projet	26-33
RENSEIGNEMENTS NON AUDITÉS	
Détail des participations dans des entreprises commerciales et des partenariats commerciaux	34
État des résultats par projet	35-125
État des résultats et déficit - Fonds d'habitation	126
AUTRES RENSEIGNEMENTS	
Rapport de mission d'examen sur le tableau des salaires, honoraires, frais de voyages et autres rémunérations des chefs et conseillers	127-128
Tableau des salaires, honoraires, frais de voyage et autres rémunérations des chefs et conseillers	129
Rapport de mission d'examen sur le tableau des salaires, honoraires, frais de voyages et autres rémunérations des cadres supérieurs non élus	130
Tableau des salaires, honoraires, frais de voyage et autres rémunérations des cadres supérieurs non élus	132



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 2018, 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 réalisions 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 2018 et 31 mars 2017, de l'actif à court terme et de l'excédent accumulé aux 31 mars 2018 et 31 mars 2017. Nous avons exprimé par conséquent une opinion d'audit modifiée sur les états financiers consolidés de l'exercice terminé le 31 mars 2017, 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 2018, 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 5, porte sur l'établissement du déficit aux fins de A.A.D.N.C.. Le budget est présenté dans la section non auditee des pages 35 à 128.

Le rapport ne couvre pas les résultats par projet.

Deloitte S.G.N.C.R.L. Isrl

¹

Le 28 février 2019

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

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

État consolidé des résultats et excédent accumulé

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

	2018	2017
	\$	\$
REVENUS		
A.A.D.N.C. - Contributions fixes (CF)	9 075 039	7 307 777
A.A.D.N.C. - Contributions préétablies (CP)	2 518 854	4 285 975
A.A.D.N.C. - Contributions souples (CS)	12 652	-
A.A.D.N.C. - Subvention	911 790	703 407
A.A.D.N.C. - Déficit admissible	1 200 254	404 865
A.A.D.N.C. - Surplus récupérable	(14 096)	(24 471)
Santé Canada - Contributions globales	2 219 615	2 318 332
Santé Canada - Contributions préétablies	2 193 684	2 225 978
Santé Canada - Contribution souple	94 998	-
Santé Canada - Déficit admissible	-	25 100
Santé Canada - Surplus récupérable	(22 249)	-
ArcelorMittal - Lac Bloom	1 442 186	1 492 734
C.S.S.S.P.N.Q.L.	12 234	-
Commission Local Premières Nations (CLPN)	431 032	485 741
Commission Scolaire du Fer	66 255	57 322
Contributions des usagers	239 136	215 869
Institut Tshakapesh	506 927	482 215
New Millenium - Tata Steel	100 000	500 000
Prestations fiscales	101 909	119 865
Revenus de contrats	3 081 333	1 756 316
Revenus de gestion	972 006	896 959
Revenus d'assurances	-	144 658
Revenus de location	50 741	80 671
Revenus d'intérêts	402	94
Revenus divers	1 331 407	1 361 632
Secrétariat aux Affaires Autochtones	127 116	127 116
Société canadienne d'hypothèques et de logement	106 738	-
Sodexo	87 805	195 410
Fonds d'Habitation	784 438	1 627 250
Revenus différés - exercice précédent	1 749 628	1 857 662
Revenus différés - exercice courant	(726 646)	(1 832 015)
	28 655 188	26 816 462

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

État consolidé des résultats et excédent accumulé

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

	<u>2018</u> \$	<u>2017</u> \$
DÉPENSES		
Salaires et charges sociales	9 275 090	8 751 426
Achats d'équipements	60 058	299 861
Activités culturelles et sportives	108 557	185 617
Allocations aux étudiants	298 000	269 598
Assurances	372 929	287 562
Carburant et essence	1 249 476	1 418 141
Contrats	3 128 965	2 691 456
Contrats - Soins en établissement	1 372 599	293 091
Dépenses diverses	27 166	9 306
Électricité et chauffage	644 035	655 850
Entretien et réparations	322 514	121 214
Fournitures de bureau	30 039	21 433
Frais d'administration	982 197	961 878
Frais de déménagement	7 741	16 569
Frais de déplacement	729 598	515 595
Frais de formation	37 871	15 226
Frais de location	100 524	97 298
Frais de nourriture	33 845	52 817
Frais de recrutement	3 814	1 754
Frais de scolarité	683 347	555 011
Frais de transport	152 842	220 290
Frais de transport médical	1 049 361	1 063 979
Frais de transport personnel infirmiers	37 792	17 938
Frais d'hébergement	46 699	46 267
Honoraires professionnels	1 171 183	624 494
Intérêts et frais bancaires	30 733	46 339
Intérêts sur la dette long terme	260 844	272 638
Logement	60 659	48 490
Loyer	32 845	18 223
Matériel et fournitures	1 150 992	633 450
Matériel pédagogique	-	250
Mauvaises créances	302 229	66 156
Radiation de taxes années antérieures	-	199 388
Pharmacie	16 431	14 098
Prestations - besoins spéciaux	106 652	111 686
Prestations de base	1 030 928	1 101 677
Services à la communauté	149 635	86 445
Services municipaux	329 287	529 505
À reporter	25 397 477	22 322 016

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

État consolidé des résultats et excédent accumulé

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

	2018	2017
	\$	\$
Solde reporté	25 397 477	22 322 016
Sortie annuelle	97 195	96 793
Taxes et permis	9 753	4 431
Télécommunications	145 276	155 432
Fonds d'Habitation	520 939	1 397 836
Amortissement des immobilisations corporelles	1 677 651	1 628 617
Perte à la cession d'immobilisations corporelles	-	2 000
	27 848 291	25 607 125
 EXCÉDENT DE L'EXERCICE AVANT AUTRES ÉLÉMENTS	 806 897	 1 209 337
 QUOTE-PART DANS LES RÉSULTATS DES ENTREPRISES	 203 427	 508 816
 FONDS EN FIDUCIE	 911	 753
 EXCÉDENT DE L'EXERCICE	 1 011 235	 1 718 906
 EXCÉDENT ACCUMULÉ AU DÉBUT DE L'EXERCICE	 25 397 143	 23 118 176
 AJUSTEMENTS À L'EXCÉDENT ACCUMULÉ (note 16)	 (1 427 874)	 560 061
 EXCÉDENT ACCUMULÉ À LA FIN DE L'EXERCICE (note 15)	 24 980 504	 25 397 143

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN
Déficit aux fins de A.A.D.N.C.
de l'exercice terminé le 31 mars 2018

	<u>2018</u> \$	<u>2017</u> \$
EXCÉDENT DE L'EXERCICE AVANT AUTRES ÉLÉMENTS	806 897	1 209 337
CONCILIATION À DES FINS DE A.A.D.N.C.		
Santé Canada - Fonds inutilisés (utilisés) années antérieures	-	(864 559)
Immobilisations		
Acquisition	(1 331 754)	(723 014)
Amortissement	1 677 651	1 628 617
Perte à la cession d'immobilisations corporelles	-	2 000
	345 897	907 603
Financement		
Remboursement de la dette à long terme	(2 008 916)	(1 882 787)
Produit d'emprunt à long terme	722 000	-
	(1 286 916)	(1 882 787)
EXCÉDENT (DÉFICIT) AUX FINS DE A.A.D.N.C.	(134 122)	(630 406)

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN**État consolidé de la variation de la dette nette**

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

Projet - pour discussion seulement

	2018 \$	2017 \$
EXCÉDENT DE L'EXERCICE	1 011 235	1 718 906
VARIATION DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Acquisition d'immobilisations corporelles	(1 331 754)	(723 014)
Amortissement des immobilisations corporelles	1 677 651	1 628 617
Perte à la cession d'immobilisations corporelles	-	2 000
	345 897	907 603
VARIATION DE LA DETTE NETTE	1 353 886	2 626 509
DETTE NETTE AU DÉBUT	(7 564 023)	(10 750 593)
AJUSTEMENTS À L'EXCÉDENT ACCUMULÉ (note 16)	(1 427 874)	560 061
DETTE NETTE À LA FIN	(7 638 011)	(7 564 023)

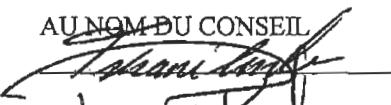
CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

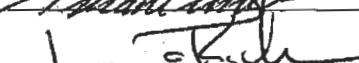
État consolidé de la situation financière

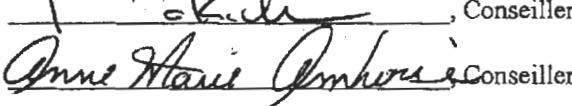
au 31 mars 2018

	2018 \$	2017 \$
ACTIFS FINANCIERS		
Encaisse	301 045	
Encaisse - Fonds en fiducie	42 227	41 317
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)	3 135 387	3 264 073
Débiteurs - Autres (note 5)	2 899 473	4 128 726
Loyers à recevoir (note 6)	153 018	282 952
Avances des sociétés apparentées	357 098	
Participation dans des entreprises (note 7)	8 536 441	8 166 359
	15 794 623	16 253 361
PASSIFS		
Découvert bancaire	-	301 227
Emprunts bancaires (note 8)	250 000	-
Créditeurs et frais courus (note 9)	12 672 043	10 062 192
Revenus différés (note 10)	726 646	1 481 257
Fonds inutilisés à réinvestir à long terme Santé Canada	-	350 758
Dette à long terme (note 11)	8 106 482	9 393 398
Réserve de remplacement - Santé (note 12)	419 400	419 400
Fonds de réserve de fonctionnement	332 137	302 653
Fonds de réserve de remplacement (note 13)	925 926	1 506 499
	23 432 634	23 817 384
DETTE NETTE	(7 638 011)	(7 564 023)
ACTIFS NON FINANCIERS		
Frais payés d'avance	26 100	22 854
Stocks	70 588	70 588
Immobilisations corporelles (note 14)	32 521 827	32 867 724
	32 618 515	32 961 166
EXCÉDENT ACCUMULÉ (note 15)	24 980 504	25 397 143

AU NOM DU CONSEIL

 , Chef

 , Conseiller

 , Conseiller

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN
État consolidé des flux de trésorerie
de l'exercice terminé le 31 mars 2018

	2018	2017
	\$	\$
ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Excédent (déficit) consolidé de l'exercice	1 011 235	1 718 906
Éléments sans effet sur la trésorerie :		
Quote-part dans les résultats des entreprises	(203 427)	(508 816)
Ajustement à l'excédent accumulé	(1 427 874)	560 061
Amortissement des immobilisations corporelles	1 677 651	1 628 617
Perte à la cession d'immobilisations corporelles	2 000	
	1 057 585	3 400 768
Variation des éléments hors caisse du fonds de roulement d'exploitation (note 18)	2 989 109	(220 882)
	4 046 694	3 179 886
ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT		
Acquisition d'immobilisations corporelles	(1 331 754)	(723 014)
Variation des avances à des sociétés apparentées	(357 098)	
Variation de la participation dans des entreprises	(166 655)	(116 711)
	(1 855 507)	(839 725)
ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Variation de l'emprunt bancaire	250 000	(550 000)
Produit d'emprunt à long terme	722 000	
Remboursement de la dette à long terme	(2 008 916)	(1 882 787)
Variation de la réserve de fonctionnement	29 484	32 277
Variation de la réserve de remplacement	(580 573)	83 790
	(1 588 005)	(2 316 720)
AUGMENTATION NETTE DE LA TRÉSORERIE ET DES ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE		
	603 182	23 441
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE LA TRÉSORERIE AU DÉBUT	110 024	86 583
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE LA TRÉSORERIE À LA FIN	713 206	110 024

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 2018

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 comptabilisés 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

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 2018

2. MÉTHODES COMPTABLES (suite)

Principes de consolidation

Toutes les entités soumises au contrôle du Conseil de la Nation Innu Matimekush - Lac John sont consolidés 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.

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 consolidés, 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 créateurs et frais courus et les passifs éventuels. 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 2018

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 droit 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 déterminés 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 2018

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 2018, une somme de 888 129 \$ (1 439 218 \$ en 2017) est manquante pour satisfaire à cette exigence.

4. DÉBITEURS - GOUVERNEMENT DU CANADA

	2018	2017
	\$	\$
Affaires autochtones et Développement du Nord Canada	3 470 329	2 966 789
Santé Canada	(334 942)	297 284
	3 135 387	3 264 073

5. DÉBITEURS - AUTRES

	2018	2017
	\$	\$
Air Inuit	-	55 000
C.S.S.S.P.N.Q.L.	-	10 751
Centre de la petite enfance	154 509	154 509
Commissions Scolaires	66 255	57 322
Commission Local Premières Nations (CLPN)	103 387	176 828
Grey Rock Services inc.	-	67 735
Innu-Takuakan Uashat Mak Mani-Utenam	274 380	295 142
Institut Tshakapesh	76 970	114 301
Les Services Naskapi (Adoschaouna)	-	287 504
Mamu Construction inc.	-	31 101
Secrétariat aux Affaires Autochtones (SAA)	-	40 000
Société canadienne d'hypothèque et de logement (SCHL)	286 002	1 166 447
Sodexo	-	22 187
Tata Steel Minerals Canada Limited	1 097 183	400 000
Taxes à la consommation	118 555	291 355
Transport Ferroviaire Tshieutin	32 855	-
Ville de Schefferville	131 544	-
Débiteurs - Autres	557 832	958 544
	2 899 473	4 128 726

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

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	2018	2017
	\$	\$	\$	\$
Loyers à recevoir	1 778 932	1 755 677	3 534 609	3 482 518
Provision pour mauvaises créances	(1 629 759)	(1 751 832)	(3 381 591)	(3 199 566)
	149 173	3 845	153 018	282 952

7. PARTICIPATION DANS DES ENTREPRISES

	2018	2017
	\$	\$
Transport Ferroviaire Tshiuetin inc. - 31 mars 2018, à la valeur de consolidation		
33,33 % de la société	252 166	258 637
Tshiuetin S.E.C. - 31 mars 2018, à la valeur de consolidation		
33,33 % de la société en commandite	4 231 349	4 151 724
* Distribution Pétrolière Naskinnu S.E.C. - 31 décembre 2013, à la valeur de consolidation		
400 000 parts de la société en commandite	(34 989)	(34 989)
Pétrole Naskinnuk S.E.C. - 31 décembre 2017, à la valeur de consolidation		
33,33 % de la société en commandite	2 321 013	1 831 076
Hôtel Innu S.E.C., 31 mars 2018, à la valeur de consolidation		
100 % de la société en commandite	1 428 242	1 656 988
Béton Naskinnu S.E.C. - 30 avril 2018, à la valeur de consolidation		
25,5 % de la société en commandite	338 660	302 923
	8 536 441	8 166 359

* 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 2018

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 2018.

9. CRÉDITEURS ET FRAIS COURUS

	2018	2017
	\$	\$
Fournisseurs	9 221 994	8 296 088
Salaires, retenues à la source et contributions	254 698	227 161
Frais courus	3 195 351	1 538 943
	12 672 043	10 062 192

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 :

	2018	2017
	\$	\$
AADNC		
NG1E Développement de la capacité de gouvernance	13 750	
NTMB Réparation SRCB	-	156 091
NTE1 Lave auto secteur minier	102 652	
NPC7-NPD3 Prestations de services - Fonctionnement - SEF	-	54 433
NPE2 Refuge d'urgence - Centre d'hébergement	400 201	150 094
NTM8 Réparation nids de poule	19 928	47 173
NTFA Réparation Biodisques	25 017	
NTPB Mise en conformité de 8 réservoirs pétroliers	65 277	
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
KK20 IRHSA Accroissement fournisseur	9 996	
PJ Coordination des services	78 815	
20106 Lutte au tabagisme	11 010	
40107 Boussole 2017	-	7 165
98102 Reconciliation Pensionnat Indiens	-	6 000
	726 646	1 481 257

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

11. DETTE À LONG TERME

	2018	2017
	\$	\$
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.	100 696	118 261
Prêt à long terme de la Banque Royale, grevant dix (10) maisons résidentielles, 1,72 %, remboursé au cours de l'exercice	-	17 908
Prêt à long terme de la Banque Royale, grevant quatre (4) maisons résidentielles, 2,13 %, remboursable par versements mensuels de capital et intérêts de 2 440 \$, échéant en juillet 2018	9 711	37 634
Prêt à long terme de la Banque Royale, grevant quatre (4) maisons résidentielles, 3,44 %, remboursé au cours de l'exercice	-	22 922
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.	58 438	69 469
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.	51 997	61 813
Prêt à long terme de la SCHL, grevant une (1) maison résidentielle, 1,37 %, remboursable par versements mensuels de capital et intérêts de 302 \$, échéant en juin 2025 et renouvelable en juillet 2020 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	25 016	28 276
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 juin 2025 et renouvelable en juillet 2020 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	365 863	413 542
À reporter	<u>611 721</u>	<u>769 825</u>

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

11. DETTE À LONG TERME (suite)

	<u>2018</u> \$	<u>2017</u> \$
Solde reporté	611 721	769 825
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 mai 2026 et renouvelable en juin 2021 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	193 460	215 939
Prêt à long terme de la SCHL, grevant dix (10) maisons résidentielles, 1,5 %, remboursable par versements mensuels de capital et intérêts de 1 568 \$, échéant en avril 2027 et renouvelable en juillet 2022 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	159 760	176 012
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.	26 393	29 203
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.	138 839	153 622
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 juillet 2028 et renouvelable en septembre 2019 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	150 725	163 870
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 juin 2029 et renouvelable en juin 2021 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	197 846	214 239
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 juin 2029 et renouvelable en juin 2021 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	82 822	89 684
A reporter	1 561 566	1 812 394

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

11. DETTE À LONG TERME (suite)

	2018	2017
	\$	\$
Solde reporté	1 561 566	1 812 394
Prêt à terme de la Banque Royale, 4,95 %, remboursable par versements semestriels de capital et intérêts de 31 783 \$, échéant en 2022 et renouvelable en avril 2018 et cet emprunt est garanti par le Secrétariat des Affaires Autochtones	215 507	267 716
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 juillet 2031 et renouvelable en septembre 2018 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	636 127	676 322
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 juillet 2030 et renouvelable en septembre 2018 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	147 185	157 364
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 septembre 2032 et renouvelable en septembre 2019 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	191 068	202 486
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 septembre 2032 et renouvelable en septembre 2019 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	274 827	291 251
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 avril 2035 et renouvelable en avril 2020 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	104 864	110 440
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 avril 2034 et renouvelable en avril 2020 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	401 360	424 153
A reporter	3 532 504	3 942 126

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

11. DETTE À LONG TERME (suite)

	2018	2017
	\$	\$
Solde reporté	3 532 504	3 942 126
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 mai 2036 et renouvelable en juin 2021 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	308 164	323 350
Prêt à long terme de la SCHL, grevant quatre (4) maisons résidentielles, 2,13 %, remboursable par versements mensuels de capital et intérêts de 1 797 \$, échéant en septembre 2037 et renouvelable en septembre 2022 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	356 396	371 450
Prêt à long terme de la Banque Royale, grevant trois (3) multi-logements, 4,66 %, remboursable par versements mensuels de capital et intérêts de 4 702 \$, échéant en 2022 et renouvelable en novembre 2019	236 223	280 509
Prêt à terme de la Banque Royale, 4,66 %, remboursable par versements 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	327 158	373 463
Prêt à terme de la Banque Royale, 4,7 %, remboursable par versements mensuels de capital de 27 500 \$ plus intérêts, échéant en octobre 2019 et renouvelable en octobre 2018 et cet emprunt est garanti par le Secrétariat aux Affaires Autochtones	522 500	852 500
* 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 juin 2020	2 250 000	3 250 000
Prêt à terme de la Financière Komatsu, 4,40 %, remboursable par versement mensuels de capital et intérêts de 7 280 \$, échéant en juillet 2021 et cet emprunt est garanti par du matériel roulant d'une valeur nette comptable de 302 090 \$	270 409	-
À reporter	7 803 354	9 393 398

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

11. DETTE À LONG TERME (suite)

	2018	2017
	\$	\$
Solde reporté	7 803 354	9 393 398
Prêt à terme de la Financière Komatsu, 4,40 %, remboursable par versement mensuels de capital et intérêts de 2 070 \$, échéant en septembre 2020 et cet emprunt est garanti par du matériel roulant d'une valeur nette comptable de 59 245 \$	58 712	-
Prêt à terme de la Financière Komatsu, 4,40 %, remboursable par versement mensuels de capital et intérêts de 9 873 \$, échéant en mai 2020 et cet emprunt est garanti par du matériel roulant d'une valeur nette comptable de 282 540 \$	244 416	-
	8 106 482	9 393 398

Les versements de capital prévus pour chacun des cinq exercices suivant le 31 mars 2018 sont :

	\$
2019	2 019 268
2020	1 895 006
2021	863 574
2022	524 021
2023	442 678

* En date du 31 mars 2018, deux des trois ratios exigés sur cet emprunt n'étaient pas respectés.

12. RÉSERVE DE REMPLACEMENT - SANTÉ

	2018	2017
	\$	\$
Réserve pour remplacement - véhicules moteurs (1)	145 174	145 174
Réserve pour biens mobiliers de plus de 1 000 \$(2)	174 470	174 470
<u>Réserve pour évaluation</u>	<u>99 756</u>	<u>99 756</u>
	419 400	419 400

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

12. RÉSERVE DE REMPLACEMENT - SANTÉ (suite)

(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.

(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

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	\$	\$
Fonds de réserve de remplacement - Unités de logements du Fonds d'habitation (1)	879 306	1 459 879
Fonds de réserve de remplacement - Unités de logements hors du Fonds d'habitation (2)	46 620	46 620
	<u>925 926</u>	<u>1 506 499</u>

(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 2018

14. IMMOBILISATIONS CORPORELLES

COÛT	Solde au début	Acquisition	Disposition / transfert	Solde à la fin
	\$	\$	\$	\$
Immobilisations de la Nation Innu au 1er avril 1996				
Terrains	10 000	-	-	10 000
Bâtiments				
Conseil de la Nation Innu				
Matimekush - Lac John	28 556 017	437 720	-	28 993 737
Conventions 001 à 008 (16-202-137)	1 097 975	-	-	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	1 162 316	35 059	-	1 197 375
Matériel roulant	2 339 365	858 975	-	3 198 340
Matériel informatique	191 841	-	-	191 841
Matériel informatique - contrat de location-acquisition	33 727	-	-	33 727
	57 201 382	1 331 754	-	58 533 136
AMORTISSEMENT CUMULÉ				
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	9 223 567	782 054	-	10 005 621
Conventions 001 à 008 (16-202-137)	803 133	51 997	-	855 130
Conventions 001 à 019 (19-072-479)	6 249 769	377 156	-	6 626 925
Systèmes sanitaires	4 333 512	172 004	-	4 505 516
Pavage	595 585	20 138	-	615 723
Matériel et outillage	895 648	56 839	-	952 487
Matériel roulant	2 041 629	207 191	-	2 248 820
Matériel informatique	157 111	10 265	-	167 376
Matériel informatique - contrat de location-acquisition	33 704	7	-	33 711
	24 333 658	1 677 651	-	26 011 309
Valeur nette comptable	32 867 724			32 521 827

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

15. EXCÉDENT ACCUMULÉ

	2018	2017
	\$	\$
Exéderent (déficit) non affecté	(1 727 068)	(1 367 747)
Fonds en fiducie	42 227	40 564
<u>Investissement net dans les éléments à long terme</u>	<u>26 665 345</u>	<u>26 724 326</u>
	24 980 504	25 397 143

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 2018 :

	2018	2017
	\$	\$
Ajustement de comptes à payer	(383 816)	(102 868)
Ajustement de comptes à recevoir	(897 920)	(816 562)
Ajustement des revenus différés	156 091	-
Annulation Fonds inutilisés - Santé Canada	116 045	-
Lettre de révision de la SCHL et transfert	401 281	(32 040)
Subvention supplémentaire de la SCHL pour respecter les exigences relatives à la réserve de remplacement	-	933 247
Lettre de révision de Santé Canada	(607 401)	-
Lettre de révision de A.A.D.N.C.	(212 154)	217 030
<u>Inscription de la participation dans Béton Naskinnu</u>	<u>-</u>	<u>361 254</u>
	(1 427 874)	560 061

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

	2018	2017
	\$	\$
Revenus selon les états financiers (page 2)	13 704 493	12 677 553
Moins : Déficits admissibles (page 2)	(1 200 254)	(404 865)
Plus: Surplus récupérables (page 2)	14 096	24 471
Correction des revenus - NPD1	-	148 178
<u>Revenus non inclus dans l'entente - NPD1</u>	<u>-</u>	<u>(271 740)</u>
<u>Revenus selon la confirmation de financement</u>	<u>12 518 335</u>	<u>12 173 597</u>

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

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

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

	2018	2017
	\$	\$
Débiteurs - Gouvernement du Canada	128 686	(1 029 401)
Débiteurs - Autres	1 229 253	108 374
Loyers à recevoir	129 934	(38 563)
Frais payés d'avance	(3 246)	
Créditeurs et frais courus	2 609 851	764 355
Revenus différés	(1 105 369)	(25 647)
	2 989 109	(220 882)

Trésorerie et équivalents de trésorerie

	2018	2017
	\$	\$
Encaisse	301 045	-
Encaisse - Fonds en fiducie	42 227	41 317
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)
	713 206	110 024

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 de 475 000 \$ au 31 décembre 2017.

Le Conseil a également cautionné pour un montant de 166 655 \$ un emprunt de 1 000 000 \$ effectué par cette société pour acquérir une entreprise. Le solde de cet emprunt est de 983 333 \$ au 31 décembre 2017

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

19. ÉVENTUALITÉS ET ENGAGEMENTS (suite)

Cautionnement (suite)

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 2018 est de 371 428 \$.

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 2018 est de 1 378 743 \$.

Le Conseil est d'avis que ces cautionnements n'auront aucune incidence importante défavorable sur sa situation financière et, par conséquent, aucune provision n'a été constituée dans les états financiers consolidés.

Griefs

Le montant des griefs en cours au 31 mars 2018 n'a pu être déterminé par la direction. Aucun montant n'a été inscrit aux états financiers.

Réclamation

Le Conseil fait face à une réclamation de la part d'un fournisseur de services pour un montant de 489 000 \$. Un montant de 393 808 \$ a déjà été inscrit aux livres du Conseil. En date des état financiers, la réclamation est toujours en cours et aucun autre montant n'a été inscrit aux états financiers.

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 2018.

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

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 26 à 34. De plus, cette information est présentée en détail aux pages 35 à 126 dans la section non audité

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 2018.

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 2018

No. Projet	A.A.D.N.C. SANTÉ CANADA	Autres	Transferts de (à)	Total	Dépenses Totales	Excédent (déficit) courant	Excédent (déficit) accumulé exercice précédent	Ajustements excédent accumulé (note 16)	Excédent (déficit) cumulatif	Réf. page
CONTRIBUTION FIXE										
G4103 - AVANTAGES SOCIAUX DES EMPLOYÉS Régimes d'avantages sociaux des employés non réglementaires	NG0L	33 603	-	33 603	33 603	-	-	-	-	35
TOTAL PARTIEL		33 603	-	33 603	33 603	-	-	-	-	
G4140 - PROGRAMME DE DÉVELOPPEMENT PROFESSIONNEL ET INSTITUTIONNEL Développement de la capacité de gouvernance Capacité institutionnelle / Gestion	NG1E NG1L	175 000 67 714	- -	(13 750) 67 714	161 250 67 714	161 250 67 714	- -	(22 418) (12 511)	- -	(22 418) (12 511) 36 37
TOTAL PARTIEL		242 714	-	(13 750)	228 964	228 964	-	(34 929)	-	(34 929)
ÉDUCATION										
P2101 - SERVICES D'ENSEIGNEMENT ÉLÉMENTAIRE/SECONDNAIRE - ÉCOLES DES BANDES Formules pour les services d'enseignement	NP05	1 906 687	191 455	103 910	2 202 052	2 266 471	(64 419)	(953 482)	(1 017 901)	38
P2104 - SERVICES À L'ENSEIGNEMENT Transport - Aide financière - Orientation et counselling - Aide et conseils	NP12-NP13 NP14-NP16-NP18	315 208	-	(114 256)	200 952	200 952	-	27 374	27 374	39
P2302 - ÉDUCATION POST-SECONDAIRE Soutien global pour étudiants post-secondaire	NP5A	395 009	-	153 000	548 009	387 652	160 357	(416 077)	(255 720)	40
TOTAL PARTIEL		2 616 904	191 455	142 654	2 951 013	2 855 075	95 938	(1 342 185)	-	(1 246 247)
DÉVELOPPEMENT SOCIAL										
P3201 - SERVICES D'AIDE À L'ENFANCE ET AUX FAMILLES Maintien des services en établissement Maintien des services en foyers nourriciers	NPD0 NPD1	1 372 699 708 288	-	123 744	1 372 699 832 032	1 372 699 747 814	84 218	(115 247) (25 489)	(115 247) 58 729	41 42
P3103 - AIDE AU REVENU - PRESTATION DE SERVICES Prestation de services	NP8R	65 380	8 935	-	74 315	81 406	(7 091)	(166 630)	(173 721)	43
P3301-P3201 - AIDE À LA VIE AUTONOME -SERVICES D'AIDE À L'ENFANCE ET AUX FAMILLES Fonctionnement - SEF Prévention - Mesures les moins perturbatrices	NPD3 NPD7 NPC7	472 147 460 870 82 564	106 348 1 528 156 555	-	578 495 462 398 239 119	467 391 129 319 239 119	111 104 333 079 239 119	228 483	339 587 333 079 239 119	44 45 46
P3401 - VIOLENCE DANS LA FAMILLE Refuge d'urgence - Centre d'hébergement	NPE2	566 224	1 755	(240 865)	327 114	327 114	-	186 934	186 934	47
TOTAL PARTIEL		3 728 172	118 566	39 434	3 886 172	3 125 743	760 429	108 051	-	868 480
P1201 - INSCRIPTIONS DES INDIENS ET LISTES Administration de l'inscription des indiens	NPG7	7 459	-	-	7 459	7 250	209	(1 800)	-	(1 591) 48
TOTAL PARTIEL		7 459	-	-	7 459	7 250	209	(1 800)	-	(1 591)
T1101 - DÉVELOPPEMENT ÉCONOMIQUE DES COLLECTIVITÉS										
Planification et fonctionnement des ODEC's	NT45	151 651	487 285	-	638 936	521 704	117 232	361 230	-	478 462 49
TOTAL PARTIEL		151 651	487 285	-	638 936	521 704	117 232	361 230	-	478 462

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 2018

No. Projet	A.A.D.N.C. SANTÉ CANADA	Autres	Transferts (à) \$	Total	Dépenses Totales	Excédent (déficit) courant	Excédent (déficit) accumulé exercice précédent	Ajustements excédent accumulé (note 16)	Excédent (déficit) cumulatif	Réf. page
CONTRIBUTION FIXE (SUITE)										
T2101 - INITIATIVE PARTENARIATS STRATÉGIQUE Exploitation minière	NTEJ	90 000	-	(90 000)	-	-	(16 917)	-	(16 917)	50
TOTAL PARTIEL		90 000	-	(90 000)	-	-	(16 917)	-	(16 917)	
IMMOBILISATIONS ET ENTRETIEN										
T3101 - ACQUISITION ET CONSTRUCTION Eau & Eaux usées Conduite d'aqueduc rue Barney	NTF6	80 000	-	(80 000)	-	-	(1 225)	-	(1 225)	51
T3102 / T3402 - FONCTIONNEMENT ET ENTRETIEN D'EAU ET EAUX USÉES/EQUIPEMENT ET IMMOBILISATIONS	NTFF-NTFG-NTMS-NTMT-NTMV-NTMW-NTNO	809 189	160 888	-	970 077	1 172 510	(202 433)	(2 324 867)	(2 527 300)	52
Bâtiments communautaires - Gestion d'entretien										
T3202 - FONCTIONNEMENT ET ENTRETIEN DES BIENS IMMOBILIERS ET INSTALLATIONS RÉSERVÉS À L'ÉDUCATION Écoles et résidences d'enseignants	NTHL-NTHM	633 040	38 555	-	671 595	643 043	28 552	315 386	-	343 938
T3302 - CONSTRUCTION ET RÉNOVATION DE LOGEMENTS DANS LES RÉSERVES Construction de 2 maisons	NTKB-NTCK	428 000	-	7 831	435 831	461 175	(25 344)	(487 986)	-	(513 330)
Débroussaillage	NTKB	-	-	-	-	-	-	-	-	55
Rénovation de 9 maisons	NTKC	-	-	-	-	-	-	-	-	56
T3303 - SOUTIEN AU F & E DES LOGEMENTS DANS LES RÉSERVES Conseils responsables de la question des logements	NTKM-NTKQ	16 876	59 966	-	76 842	135 533	(58 691)	(255 351)	-	(314 042)
T3306 - BUDGET 2015 - LOGEMENTS Rénovation de 5 unités au Lac John	NTLC	287 500	-	50 910	338 410	351 906	(13 496)	-	-	58
T3401 - ACQUISITION ET CONSTRUCTION D'ÉQUIPEMENTS COLLECTIFS ET D'INSTALLATIONS Réparation et installation de lampadaires	NTM6	155 000	-	(76 293)	78 707	78 707	-	(1 340)	-	59
Réparation et installation de bornes fontaines	NTMA	-	-	-	-	-	-	(300)	-	60
Réparation SRCB	NTMB	256 800	-	(202 376)	54 424	54 424	-	-	-	61
TOTAL PARTIEL		2 666 405	259 409	(299 928)	2 625 886	2 897 298	(271 412)	(2 610 659)	-	(2 882 071)
TOTAL - CONTRIBUTION FIXE		9 536 908	1 056 715	(221 590)	10 372 033	9 669 637	702 396	(3 537 209)	-	(2 834 813)

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 2018

	No. Projet	A.A.D.N.C. SANTÉ CANADA	Autres	Transferts de (à)	Total	Dépenses Totales	Excédent (déficit) courant	Excédent (déficit) accumulé exercice présent	Ajustements excédent accumulé (note 16)	Excédent (déficit) cumulatif	Réf. page
CONTRIBUTION PRÉTÉABLE											
Q4103 - AVANTAGES SOCIAUX DES EMPLOYÉS Régime de pension du Canada/Québec et régimes de retraite privés	NC0M	147 186	-		147 186	147 186		(71 069)		(71 069)	62
TOTAL PARTIEL		147 186	-	-	147 186	147 186	-	(71 069)	-	(71 069)	
ÉDUCATION											
P2104 - SERVICES À L'ENSEIGNEMENT Transport - Aide financière - Orientation et counselling - Aide et conseils	NP12-NP13 NP16	9 289	-		9 289	9 289	-	-	-	-	39
P2103 - SERVICES D'ENSEIGNEMENT ÉLÉMENTAIRE/ SECONDAIRES - ÉCOLES PROVINCIALES Entente sur les frais de scolarité	NP0R	635 521	-	12 160	647 681	647 681		(198 768)		(198 768)	63
TOTAL PARTIEL		644 810	-	12 160	656 970	656 970	-	(198 768)	-	(198 768)	
DÉVELOPPEMENT SOCIAL											
P3101 - AIDE AU REVENU - SERVICES DE BASE Besoins fondamentaux	NP85	1 102 995	-		102 995	1 102 995	-	(379 831)		(379 831)	64
P3102 - AIDE AU REVENU - BESOINS PARTICULIERS Besoins particuliers	NP8L	34 585	-		34 585	34 585	-	(11 687)		(11 687)	65
P3105 - RECHERCHE EMPLOI & PRÉPARATION À L'EMPLOI Aide sociale pour l'emploi et la formation	NP88	91 663	-		91 663	91 663	-	(52 523)		(52 523)	66
P3301 - AIDE À LA VIE AUTONOME Soins à domicile	NPC5	250 000	1 956	-	251 956	330 459	(78 503)	(615 372)		(693 875)	67
Foyers nourriciers	NPC6	83 793	-		83 793	83 793	-	(88 987)		(88 987)	68
Établissements	NPC9	100 000	-		100 000	100 000	-				69
TOTAL PARTIEL		1 663 036	1 956	-	1 664 992	1 743 495	(78 503)	(1 148 400)	-	(1 226 903)	
T1408 - INFRASTRUCTURE GESTION DES DÉCHETS Étude de plan - Restructuration des déchets ETM											
TOTAL PARTIEL		389 400	-	-	389 400	452 509	(63 109)	-	-	(63 109)	70
T3101 - ACQUISITION ET CONSTRUCTION EAU & EAU POTABLE Réparation Bioidisques											
TOTAL PARTIEL		100 000	-	(25 017)	74 983	74 983	-	-	-	-	71
T3102 / T3402 - FONCTIONNEMENT ET ENTRETIEN D'EAU ET EAU USÉE Réhabilitation usine Eau potable et Eau usée Réhabilitation système eau potable											
TOTAL PARTIEL		151 822	-	-	151 822	151 822		(24 317)		(24 317)	72 73

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 2018

	No. Projet	A.A.D.N.C. SANTÉ CANADA	Autres	Transferts (à)	Total	Dépenses Totales	Excédent (déficit) courant	Excédent (déficit) accumulé exercice présent	Ajustements excédent accumulé (note 16)	Excédent (déficit) cumulatif	Réf. page
CONTRIBUTION PRÉTABLIE (SUITE)											
T3201 - ACQUISITION DE BIENS IMMOBILIERS EN ÉDUCATION											
Réparation toiture de l'école	NTHA			977 033	977 033	977 033					74
Mise à niveau ventilation de l'école	NTHC	(8 907)		10 169	1 262	1 059	203			203	75
TOTAL PARTIEL		(8 907)	-	987 202	978 295	978 092	203	-	-	-	203
T3303 - SOUTIEN F&E DES LOGEMENTS DANS LES RÉSERVES & EAU POTABLE											
Conseils responsables de la question des logements	NTKQ	24 000	-		24 000	24 000	-	-	-	-	57
TOTAL PARTIEL		24 000	-		24 000	24 000	-	-	-	-	-
IMMobilisations ET ENTRETIEN											
T3401 - ACQUISITION ET CONSTRUCTION D'ÉQUIPEMENTS COLLECTIFS ET D'INSTALLATIONS											
Achat camion pompier - Ville de Schefferville	NTM3										76
TOTAL PARTIEL		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
T3408 - RÉSERVOIR STOCKAGE DU PÉTROLE											
Mise en conformité de 8 réservoirs pétrolier	NTPB	128 240	-	(65 277)	62 963	62 938	25	-		25	77
TOTAL PARTIEL		128 240	-	(65 277)	62 963	62 938	25	-	-	25	-
T3412 - INSTALLATIONS CULTURELLES ET RÉCRÉATIVES											
Congélateur communautaire	NTND	-	-	150 828	150 828	149 725	1 103	-	-	1 103	78
TOTAL PARTIEL		-	-	150 828	150 828	149 725	1 103	-	-	1 103	-
T3601 - AIDE À LA GESTION DES URGENCES											
Planification - Plan d'urgence et comité mixte MU	NTRO	3 556	-	2 271	5 827	45 301	(39 474)	(10 665)	-	(50 139)	79
TOTAL PARTIEL		3 556	-	2 271	5 827	45 301	(39 474)	(10 665)	-	(50 139)	-
TOTAL - CONTRIBUTION PRÉTABLIE		3 243 143	1 956	1 062 167	4 307 266	4 487 021	(179 755)	(1 453 219)		(1 632 974)	
		<small>461869</small>									

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 2018

	No. Projet	A.A.D.N.C. SANTÉ CANADA	Autres	Transferts de (à)	Total	Dépenses Totales	Excédent (déficit) courant	Excédent (déficit) accumulé exercice précédent	Ajustements excédent accumulé (note 16)	Excédent (déficit) cumulatif	Réf. page
CONTRIBUTION SOUPLE											
T2101 - INITIATIVE PARTENARIATS STATÉIQUE Exploitation minière	NTE1	12 652		(12 652)							50
TOTAL PARTIEL		12 652		(12 652)							
TOTAL - CONTRIBUTION SOUPLE		12 652		(12 652)							
SUBVENTION											
G4102 - FINANCEMENT - SOUTIEN DES BANDES Financement - Soutien des bandes Bureau politique	NG0F 19101	911 790	1 072 923	(644 622)	1 340 091	1 223 694	116 397	2 080 189	-	2 196 586	80
TOTAL PARTIEL		911 790	1 089 668		2 001 458	1 885 061	116 397	2 016 560		2 132 957	
TOTAL - SUBVENTION		911 790	1 089 668		2 001 458	1 885 061	116 397	2 016 560		2 132 957	
ANCIENNES FONCTION A.A.D.N.C.									1 868 075		1 868 075
TOTAL PARTIEL - PROGRAMMES FINANCIÉS PAR A.A.D.N.C.		13 704 493	2 148 339	827 925	16 680 757	16 041 719	639 038	(1 105 793)		(466 755)	

CONSEIL DE LA NATION INNU MATIMEKUSH - LAC JOHN

Annexe - État sommaire des revenus, des dépenses et du solde des fonds par projet (non audité)
 ds l'exercice terminé le 31 mars 2018

	No. Projet	A.A.D.N.C. SANTÉ CANADA	Autres	Transferts de (à)	Total	Dépenses Totales	Excédent (déficit) courant	Excédent (déficit) accumulé exercice précédent	Ajustements excédent accumulé (note 16)	Excédent (déficit) cumulatif	Réf. page
SANTÉ CANADA											
CONTRIBUTION GLOBALE											
Programme canadien de nutrition prénatale (PCNP) Soins infirmiers - Prestation des services (PCSC)											
KA01 KF03	30 579 834 489	- 18 425	(20 065) 76 175	10 514 949 089	10 514 949 089	- 1 344 635	- 1 344 635	- 1 344 635	- 1 344 635	82 83	
Planification de la santé et contrôle Équipement collectif de fonctionnement et d'entretien	KA02-KA03-KJ00 KM10	1 298 576 35 971	3 888 -	(66 521) -	1 235 943 35 971	1 040 376 35 971	195 567 -	- 1 344 635	- 1 344 635	195 567 85	84 85
TOTAL - CONTRIBUTION GLOBALE		2 219 615	22 313	(10 411)	2 231 517	2 035 950	195 567	1 344 635	-	1 540 202	
CONTRIBUTION PRÉÉTABLIE											
Soins infirmiers - Prestation des services (PCSC) Soins dentaire (SSNA/PSD)											
KF03 KA04-KH20	296 110 36 000	- -	- -	- -	296 110 36 000	296 110 36 000	- -	- -	- -	83 86	
Travailleur de la santé (PSSRPI) / Prestateurs d'assistance aux activités culturelles (PSSRPI)	KB32-KB33 KG01-KG02	99 830 232 179	- 4 519	- (9 996)	99 830 232 179 1 333 372	69 573 232 179 1 333 372	30 257 163 662	20 791 163 662	51 048 (307 234)	51 048 (307 234)	87 88
Soins à domicile - Services et perfectionnement (SD)	KH30	328 853	-	-	-	-	-	-	-	-	89
Transport médical - Services assurés des clients (SSNA/TRM)	KK20	9 996	-	-	-	-	-	-	-	-	90
Accroissement des fournisseurs	KP05	-	-	-	-	-	-	-	-	-	91
Infrastructure cybersanté (ICS)	20103	-	-	-	-	-	-	-	-	-	92
Personnel administratif	KM10-KM00	168 467	-	-	168 467	168 467	-	-	(125 667)	(125 667)	93
Équipement collectif de fonctionnement et d'entretien									126 317	126 317	
TOTAL - CONTRIBUTION PRÉÉTABLIE		2 171 435	4 519	(9 996)	2 165 958	2 135 701	30 257	(122 131)	-	(91 874)	

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 2018

	No. Projet	A.A.D.N.C. SANTÉ CANADA	Autres	Transferts de (à)	Total	Dépenses Totales	Excédent (déficit) courant	Excédent (déficit) accumulé exercice précédent	Ajustements excédent accumulé (note 16)	Excédent (déficit) cumulatif	Réf. page
CONTRIBUTION SOUPLE											
Planification de la santé et contrôle	KH62	16 183			16 183	16 183					94
PJ Coordination des services	KL24	78 815		(78 815)	-	-					95
TOTAL - CONTRIBUTION SOUPLE		94 998		(78 815)	16 183	16 183					
ANCIENNES FONCTION SANTÉ CANADA											
TOTAL PARTIEL - PROGRAMMES FINANÇÉS PAR SANTÉ CANADA		4 486 048	26 832	(99 222)	4 413 658	4 187 834	225 824	1 149 954	-	1 448 328	

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 2018

	No. Projet	A.A.D.N.C.	SANTÉ CANADA	Autres	Transferts de (à)	Total	Dépenses Totales	Excédent (déficit) courant	Excédent (déficit) accumulé exercice précédent	Ajustements excédent accumulé (note 16)	Excédent (déficit) cumulatif	Réf. page
AUTRES FINANCIEMENTS												
Négociation IOC	19103								(285 008)	-	(285 008)	96
	19104-40106-50101-											
	50204-50206-50207-											
Agent de Main-d'œuvre	20248-52270			268 707		268 707	340 631	(71 924)	(64 979)		(136 903)	97
Programme Environnement Canada	19108								7 330		7 330	98
Occupation du territoire	19111										(13 628)	99
Lutte au tabagisme	20106		12 234	(11 010)	1 224	1 224						100
Loyers non subventionnés	29999-36991 à 36994		251 310		251 310	301 847	(50 534)	(941 306)			(991 840)	101
Rénovation de 6 maisons	35102		94 600			94 600	110 274	(15 674)			(15 674)	102
Rénovation de 5 maisons	37011			200 000		200 000	263 010	(63 010)			(63 010)	103
Rénovation - Réserve de remplacement PRÈ97	37101						121 071	(121 071)			(121 071)	104
Boussole 2017	40107		1 137	7 165	8 302	7 148	1 134				1 154	105
Arrosage de la ville	40109		24 640		24 640	18 671	5 969				5 969	106
Maintenance de la route de la mine	40201		1 858 341		1 858 341	1 797 848	60 493				60 493	107
Travaux entrepôt Tata Steel	40202		13 881			13 881	8 131	5 750			5 750	108
Activités traditionnelles	50208						83 966	(83 966)	27 227		(56 739)	109
Cuisine collective	52271		18 322			18 522	18 522					110
Agence culturel Tshakapesh	52272		53 581			53 581	59 606	(6 025)	(2 166)		(8 191)	111
Northern Shield Ressource	52273		15 405			15 405	19 170	(3 765)	17 808		14 043	112
Profil de la main d'œuvre	52274		134 099			134 099	134 099		(13 451)		(13 451)	113
Formules pour les services d'enseignement	60503		344 795			344 795	344 795		387		387	114
Maison des Jeunes	70401		7 393			7 393	7 393				(12 779)	115
Conditionnement physique	70406			18 100		18 100	18 100					116
Rassemblement des aînés	72202			31 128		31 128	31 128		(1 349)		(1 349)	117
Cours aux adultes	75102						74 796	(74 796)	9 931		(64 865)	118
Main d'œuvre payée pour la Ville de Schefferville	80303		70 250			70 250	70 250					119
Feu maison Lorraine M. Ashui	82319											120
Aréna et loisirs	90101-90102		28 010	175 000	203 010	356 995	(153 985)	(865 966)			(1 019 951)	121
Carnaval	90103								(16 945)		(16 945)	122
Jeux des autochtones	90104			20 896		20 896	20 896		(19 435)		(19 435)	123
Centre communautaire	90201		141 769		141 769	160 570	(18 801)	(179 298)			(198 099)	124
Poste d'essence	98101		2 325 391		2 325 391	2 491 907	(166 516)	(1 087 681)			(1 254 197)	125
Reconciliation Pensionnat Indiens	98102		6 000		6 000		6 000				6 000	126
Revenus autonomes	98103		1 539 991	(153 000)	1 386 991	1 497 491	(110 500)	7 467 652			7 357 152	127
Anciennes Fonctions (Projets)									(10 432 040)	(1 829 155)	(12 261 195)	
TOTAL PARTIEL - AUTRES FINANCIEMENTS			7 204 056	294 279	7 498 335	8 373 167	(874 829)	(6 392 068)	(1 829 155)	(9 096 052)		
TOTAL - AADNC - SANTÉ CANADA - AUTRES	18 190 541	9 379 227	1 022 982	28 592 750	28 602 720	(9 967)	(6 347 907)	(1 829 155)	(8 114 479)			
Fonds d'Habitation			784 438		784 438	908 593	(124 155)	(2 301 100)	401 281	(2 023 974)	128	
TOTAL	18 190 541	10 163 665	1 022 982	29 377 188	29 511 313	(134 122)	(8 649 007)	(1 427 874)	(10 138 453)			

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 2018

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

Pourcentage de participation	Transport	Distribution	Pétrole	Hôtel Innu	Béton	Total
	Ferroviaire Tshiuetin inc. 31 mars 2018 33,33 %	Tshiuetin S.E.C. 31 mars 2018 33,33 %	Pétrolière Naskinnuk S.E.C. 31 décembre 2017 33,33 %	Naskinnuk S.E.C. 31 mars 2016 100%	Hôtel Innu S.E.C. 30 avril 2018 23,5%	
Encaisse	-	4 919 493	-	1 564	251 356	5 171 413
Débiteurs	4 332 197	1 303 003	-	130 725	410 163	15 036 799
Stock	-	-	8 860 711	-	225	135 377
Autres éléments d'actifs court terme	374 555	3 013 551	874 879	-	-	1 010 481
Placement	2 043	20 798	-	-	-	22 841
Immobilisations corporelles	20 639 908	3 081 897	4 174 900	2 991 904	601 103	31 489 712
Autres éléments d'actifs long terme	-	1 082 316	784 322	1 641 447	-	3 509 085
	25 348 703	13 422 058	14 787 933	4 765 865	1 412 461	59 737 020
Découvert bancaire et emprunt bancaire	1 879 836	-	587 760	-	-	2 467 596
Créditeurs et charges à payer	1 056 873	727 844	-	4 664 278	293 361	6 782 685
Autres éléments de passifs court terme	2 959 486	-	378 550	1 294 090	44 055	4 676 181
Dettes à long terme	50 531	-	2 193 822	1 750 172	-	3 994 525
Autres éléments de passifs long terme	18 645 483	-	-	-	-	18 645 483
Participation actionnaires non apparentés	504 328	8 462 865	34 989	4 642 510	989 417	14 634 109
Participation dans des entreprises	252 166	4 231 349	(34 989)	2 321 013	1 428 242	338 660
	25 348 703	13 422 058	-	14 787 933	4 765 865	1 412 461
Revenus	11 157 523	6 866 948	-	23 788 583	1 164 316	570 940
Charges	11 216 550	6 588 461	-	22 818 670	1 401 203	430 796
	(59 027)	278 487	-	969 913	(236 887)	140 144
Quote-part des actionnaires non apparentés	(39 353)	185 659	-	646 631	-	792 936
Quote-part dans les résultats des entreprises	(19 674)	92 828	-	323 282	(236 887)	35 737
Distribution et ajustement	13 203	(13 203)	-	-	-	-
Quote-part dans les résultats des entreprises après ajustement	(6 471)	79 625	-	323 282	(236 887)	35 737