

États financiers consolidés de

**CONSEIL DES INNUS DE
PAKUA SHIPU**

31 mars 2018

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU

Table des matières

	<u>PAGE</u>
RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT	1
ÉTATS FINANCIERS AUDITÉS	
État consolidé des résultats et excédent accumulé	2-4
Excédent aux fins de A.A.D.N.C.	5
État consolidé de la variation des actifs financiers nets	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 excédent accumulé par projet	26-34
RENSEIGNEMENTS NON AUDITÉS	
Détail des participations dans des entreprises	35
État des résultats par projet	36-190
État des résultats et déficit - 2959-1062 Québec inc. (Dépanneur)	191
État des résultats et déficit - 2959-1062 Québec inc. (Hôtel)	192
État des résultats et déficit - Fonds d'habitation	193
AUTRES RENSEIGNEMENTS	
Rapport de mission d'examen du professionnel en exercice indépendant sur le tableau des salaires, honoraires, frais de voyage et autres rémunérations des chefs et conseillers	194-195
Tableau des salaires, honoraires, frais de voyage et autres rémunérations des chefs et conseillers	196
Rapport de mission d'examen du professionnel en exercice indépendant sur le tableau des salaires, honoraires, frais de voyage et autres rémunérations des cadres supérieurs non élus	197-198
Tableau des salaires, honoraires, frais de voyage et autres rémunérations des cadres supérieurs non élus	199

Rapport de l'auditeur indépendant

Aux membres du
Conseil des Innus de Pakua Shipu

Nous avons effectué l'audit des états financiers consolidés ci-joints du Conseil des Innus de Pakua Shipu, qui comprennent l'état consolidé de la situation financière au 31 mars 2018, l'état consolidé des résultats et excédent accumulé, l'état consolidé de la variation des actifs financiers nets et l'état consolidé des flux de trésorerie pour l'exercice clos à cette date, ainsi qu'un résumé des principales méthodes comptables et d'autres informations explicatives.

Responsabilité de la direction pour les états financiers

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 associée d'une réserve.

Fondement de l'opinion avec réserve

Les états financiers d'une composante importante, soit Pêcheries Shippek S.E.C., n'ont pas fait l'objet d'un audit. Par conséquent, étant donné que cette composante est comptabilisée à la valeur de consolidation modifiée, nous ne pouvons déterminer si certains ajustements pourraient devoir être apportés aux résultats et aux flux de trésorerie pour l'exercice terminé le 31 mars 2018 et 2017, des placements au 31 mars 2018 et 2017 et des excédents accumulés aux 1er avril 2017 et 2016 et aux 31 mars 2018 et 2017. Nous avons exprimé par conséquent une opinion d'audit modifiée sur les états financiers 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 de l'élément décrit 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 des Innus de Pakua Shipu au 31 mars 2018, ainsi que des résultats de ses activités, de la variation des actifs financiers nets (dette nette) et de ses flux de trésorerie pour l'exercice clos 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 des Innus de Pakua Shipu 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 de l'excédent aux fins de A.A.D.N.C.. De plus, le Conseil n'a pas présenté de budget dans ses états financiers audités. Le budget est présenté dans la section non auditée des pages 36 à 190.

Le rapport ne couvre pas les résultats par projet.

Deloitte S.E.N.C.R.L. /s.r.l.

1

Le 16 novembre 2018

¹ CPA auditeur, CA, permis de comptabilité publique n° A127562

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU
État consolidé des résultats et excédent accumulé
de l'exercice terminé le 31 mars 2018

	2018	2017
	\$	\$
REVENUS		
A.A.D.N.C. - Contribution fixe (CF)	3 949 846	2 993 946
A.A.D.N.C. - Contribution préétablie (CP)	493 738	2 758 980
A.A.D.N.C. - Subvention	543 538	477 438
A.A.D.N.C. - Déficit admissible	-	12 308
A.A.D.N.C. - Surplus récupérables	-	(371 991)
A.A.D.N.C. - Fonds inutilisés 2015-2016	-	104 750
Santé Canada - Contribution globale	1 850 792	1 780 775
Santé Canada - Contribution préétablie	1 231 365	1 189 741
Santé Canada - Contribution souple	197 492	57 000
Santé Canada - Déficit admissible	79 710	-
Santé Canada - Surplus récupérable	(50 792)	(113 192)
Commission Locale des Premières Nations (CLPN)	331 499	383 578
Developpement Économique Canada	1 951 296	-
C.S.S.S.P.N.Q.L.	136 604	112 588
C.S.S.S.P.N.Q.L. - Surplus récupérable	-	(253)
Institut Tshakapesh	487 586	438 417
Recouvrement de salaires	107 327	111 470
Regroupement Mamit Innuat inc.	17 500	43 795
Réserve de remplacement	-	17 787
Revenus de commandite	34 650	28 250
Revenus de commissions	219 765	178 661
Revenus de gestion	846 902	584 546
Revenus de location	612 128	257 909
Revenus de loyers	18 270	18 770
Revenus de services	24 120	24 480
Revenus d'intérêts	23 383	14 314
Revenus divers	389 290	481 290
Secrétariat aux Affaires Autochtones (SAA)	1 025 401	46 010
Sécurité Publique du Québec (SPQ)	247 776	245 788
Société Shipu	377 927	230 994
Société canadienne d'hypothèques et de logements (SCHL)	28 170	142 834
Solliciteur Général du Canada (SGC)	268 424	270 464
Fonds d'Habitation	328 728	318 224
2959-1062 Québec inc. - Hôtel	76 132	57 055
Revenus différés - exercice précédent	1 091 643	50 007
Revenus différés - exercice courant	(1 570 283)	(357 677)
	15 369 927	12 589 056

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU
État consolidé des résultats et excédent accumulé
de l'exercice terminé le 31 mars 2018

	2018	2017
	\$	\$
DÉPENSES		
Salaires et charges sociales	5 002 460	4 062 187
Achats d'équipements	18 945	-
Activités culturelles	56 753	46 119
Allocations	242 356	244 247
Assurances	122 477	117 178
Carburant et essence	64 055	34 748
Contrats	259 714	616 757
Dépenses de véhicule	15 949	7 737
Dépenses diverses	19 703	37 208
Électricité et chauffage	230 878	203 906
Entretien et réparations	239 041	121 407
Équipement informatique	-	705
Fournitures de bureau	12 970	6 981
Frais d'administration	580 476	504 373
Frais de déménagement	10 250	20 184
Frais de déplacement	685 354	514 611
Frais de formation	60 463	125 691
Frais d'hébergement	254 815	194 377
Frais d'élections	39 322	-
Frais de location	126 434	128 622
Frais de nourriture	67 382	62 414
Frais de représentation	4 354	7 458
Frais de scolarité	12 861	28 357
Frais de transport	92 992	70 870
Frais légaux et de vérification	74 311	40 729
Frais funéraires	79 788	100 413
Honoraires du chef et des conseillers	216 505	197 765
Honoraires professionnels	739 900	850 780
Intérêts et frais bancaires	5 447	5 291
Intérêts de la dette à long terme	9 030	11 468
Matériel et fournitures	389 643	339 633
Matériel pédagogique	46 317	32 361
Projets	437	360
Publicité et promotion	8 494	9 859
À reporter	9 789 876	8 744 796

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU
État consolidé des résultats et excédent accumulé
de l'exercice terminé le 31 mars 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	\$	\$
Solde reporté	9 789 876	8 744 796
Réserve de remplacement	67 609	20 504
Services municipaux	-	720
Taxes, licences et permis	6 220	5 709
Télécommunications	95 945	94 245
Transport des malades	515 370	397 018
Fonds d'Habitation	295 699	285 513
2959-1062 Québec inc. - Dépanneur	14 063	6 553
2959-1062 Québec inc. - Hôtel	79 135	60 613
Amortissement des immobilisations corporelles	1 702 146	1 666 332
Gain à la cession d'immobilisations corporelles	-	(18 952)
	<u>12 566 063</u>	<u>11 263 051</u>
EXCÉDENT DE L'EXERCICE AVANT AUTRES ÉLÉMENTS	2 803 864	1 326 005
QUOTE-PART DANS LES RÉSULTATS DES ENTREPRISES	753 443	315 113
FONDS EN FIDUCIE	226	193
EXCÉDENT DE L'EXERCICE	<u>3 557 533</u>	<u>1 641 311</u>
EXCÉDENT ACCUMULÉ AU DÉBUT DE L'EXERCICE	28 161 380	26 684 254
AJUSTEMENTS À L'EXCÉDENT ACCUMULÉ (note 15)	(116 193)	(164 185)
EXCÉDENT ACCUMULÉ À LA FIN DE L'EXERCICE (note 14)	<u>31 602 720</u>	<u>28 161 380</u>

Les notes complémentaires font partie intégrante des états financiers consolidés.

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU

Excédent aux fins de A.A.D.N.C.

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

	2018	2017
	\$	\$
EXCÉDENT AVANT AUTRES ÉLÉMENTS	2 803 864	1 326 005
CONCILIATION À DES FINS DE A.A.D.N.C.		
Immobilisations		
Acquisitions	(5 148 486)	(2 833 978)
Amortissement	1 698 131	1 661 841
	(3 450 355)	(1 172 137)
Financement		
Remboursement de la dette à long terme	(167 240)	(155 987)
Produits d'emprunt à long terme	565 876	300 300
Emprunt déjà considéré comme revenu dans les années antérieures	-	(178 270)
	398 636	(33 957)
EXCÉDENT (DÉFICIT) AUX FINS DE A.A.D.N.C.	(247 855)	119 911

Les notes complémentaires font partie intégrante des états financiers consolidés.

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU
État consolidé de la variation des actifs financiers nets
de l'exercice terminé le 31 mars 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	\$	\$
EXCÉDENT DE L'EXERCICE	3 557 533	1 641 311
VARIATION DES IMMOBILISATIONS DU CONSEIL		
Acquisitions	(5 148 486)	(2 833 978)
Amortissement	1 698 131	1 661 841
Produit de disposition	-	20 000
Gain sur cession d'immobilisations corporelles	-	(18 952)
	(3 450 355)	(1 171 089)
VARIATION DES IMMOBILISATIONS DE 2959-1062 QUÉBEC INC.		
Amortissement	4 015	4 491
VARIATION DES AUTRES ACTIFS NON FINANCIERS	(69 924)	161 539
VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS NETS	41 269	636 252
ACTIFS FINANCIERS NETS AU DÉBUT DE L'EXERCICE	1 836 306	1 364 239
AJUSTEMENTS À L'EXCÉDENT ACCUMULÉ (note 15)	(116 193)	(164 185)
ACTIFS FINANCIERS NETS À LA FIN DE L'EXERCICE	1 761 382	1 836 306

Les notes complémentaires font partie intégrante des états financiers consolidés.

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU

État consolidé de la situation financière

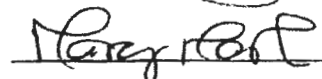
au 31 mars 2018

	2018	2017
	\$	\$
ACTIFS FINANCIERS		
Encaisse	1 703 429	3 012 258
Encaisse - Fonds en fiducie	10 837	10 611
Encaisse - Réserve de remplacement - Habitation (note 3)	353 864	351 005
Débiteurs - Gouvernement du Canada (note 4)	725 702	853 237
Débiteurs - Autres organismes (note 5)	3 867 002	725 493
Financement à recevoir - Gouvernement du Québec (note 6)	104 129	141 109
Participation dans des entreprises (note 7)	2 096 995	1 343 442
	8 861 958	6 437 155
PASSIFS		
Créditeurs et frais courus (note 9)	2 560 599	1 629 400
Revenus différés (note 10)	1 570 283	357 677
Dette à long terme (note 11)	1 996 985	1 598 349
Réserve - Société Shipu	138 792	262 417
Réserve de remplacement - Santé	220 711	190 711
Réserve de remplacement - Protection incendie	126 622	107 243
Réserve de remplacement - Habitation (note 12)	295 456	287 653
Réserve de remplacement - Loyers non subventionnés	148 476	104 611
Réserve de fonctionnement - Habitation	42 652	62 788
	7 100 576	4 600 849
ACTIFS FINANCIERS NETS	1 761 382	1 836 306
ÉVENTUALITÉ (note 19)		
ACTIFS NON FINANCIERS		
Frais payés d'avance	88 748	23 922
Stocks	7 817	2 719
Immobilisations corporelles (note 13)	29 744 773	26 298 433
EXCÉDENT ACCUMULÉ (note 14)	31 602 720	28 161 380

Les notes complémentaires font partie intégrante des états financiers consolidés.

AU NOM DU CONSEIL

 , Chef

 , Directeur général

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU

État consolidé des flux de trésorerie

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

	2018	2017
	\$	\$
ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Excédent de l'exercice	3 557 533	1 641 311
Éléments sans effet sur la trésorerie :		
Quote-part dans les résultats des entreprises	(753 443)	(315 113)
Ajustement à l'excédent accumulé	(116 193)	(164 185)
Amortissement des immobilisations corporelles	1 702 146	1 666 332
Gain sur cession d'immobilisations corporelles	-	(18 952)
	4 390 043	2 809 393
Variation des éléments hors caisse du fonds de roulement d'exploitation (note 16)	(940 093)	357 758
	3 449 950	3 167 151
ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT		
Acquisition des immobilisations corporelles	(5 148 486)	(2 833 978)
Encaissement du financement à recevoir	36 980	34 543
Variation de la participation dans des entreprises	(110)	-
Produit de la cession d'immobilisations corporelles	-	20 000
	(5 111 616)	(2 779 435)
ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit d'emprunt à long terme	565 876	300 300
Remboursement de la dette à long terme	(167 240)	(155 987)
Variation de la réserve - Société Shipu	(123 625)	116 651
Variation de la réserve de remplacement - Santé	30 000	15 000
Variation de la réserve de remplacement - Protection incendie	19 379	(12 283)
Variation des réserves de remplacement - Habitation et loyers	51 668	37 677
Variation de la réserve de fonctionnement	(20 136)	(6 154)
	355 922	295 204
AUGMENTATION (DIMINUTION) NETTE DE LA TRÉSORERIE ET DES ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE	(1 305 744)	682 920
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE LA TRÉSORERIE AU DÉBUT	3 373 874	2 690 954
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE LA TRÉSORERIE À LA FIN	2 068 130	3 373 874

Les notes complémentaires font partie intégrante des états financiers consolidés.

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

Renseignements complémentaires (note 16)

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

1. DESCRIPTION DE L'ENTREPRISE

Le Conseil des Innus de Pakua Shipu 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 consolidés ont été dressés selon les Normes 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 évaluées 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 égale 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 et les taux annuels suivants :

	Méthode	Taux
		%
Bâtiments	dégressif	4
Matériel	dégressif	20
Matériel informatique	dégressif	30
Matériel roulant	dégressif	30
Réseau routier et drainage	dégressif	6
Réseau d'eau potable	dégressif	6
Articles médicaux	dégressif	20

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

2. MÉTHODES COMPTABLES (suite)

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.

Principes de consolidation

Toutes les entités soumises au contrôle du Conseil des Innus de Pakua Shipu 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.

Constatation 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.

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 et aux services obtenus à l'avance (soit tant que des droits aient été perçus ou que ces services aient été reçus) sont différés et constatés une fois les droits perçus pour les services reçus.

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

2. MÉTHODES COMPTABLES (suite)

Revenus de loyer

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 risques inhérents à la propriété de ses immeubles locatifs et, par conséquent, comptabilise les baux qu'il 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.

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

Utilisation d'estimations

Dans le cadre de la préparation des états financiers, conformément aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public, la direction doit établir des estimations et des hypothèses qui ont une incidence sur les montants des actifs et des passifs 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 passifs dans le cadre des éventualités juridiques. Les résultats réels pourraient varier par rapport à ces estimations.

3. ENCAISSE - RÉSERVE DE REMPLACEMENT - HABITATION

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 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.

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

4. DÉBITEURS - GOUVERNEMENT DU CANADA

		2018	2017
		\$	\$
Affaires autochtones et Développement du Nord Canada			
NG1F	Projet DPI / Gestion et développement des capacités	25 000	-
NG0M	Avantages sociaux des employés des bandes	16 299	16 024
NT4C	Création de la réserve	3 647	-
NP09	Évaluation services éducatifs	10 000	10 000
NP0R	Ententes sur les frais de scolarité	13 105	4 935
NTVB	Éducation - Formation renforcement des capacités	3 481	-
NTVC	Programme détournement des déchets	1 705	-
NTLC	Rénovation de 5 unités	13 552	-
NTPJ	Achat génératrice	214 000	-
NTFY	Conception émissaire eaux usées	9 845	(2 328)
NTVH	Nettoyage dépôt ferraille	15 206	-
NTQB	Plan d'adaption aux changements climatiques	16 921	-
NTVG	Nettoyage dépôt ferraille	127 990	-
NTLD	Viabilisation de 10 lots 2016-2017	28 750	28 750
NP5A	Soutien global pour étudiants -Postsecondaire	-	915
NTKB	Construction triplex SCHL - ART 95	-	(53 538)
NTFA	Nettoyage conduites d'égout sanitaire et pluvial	-	(18 907)
NTFA	Travaux majeurs au fossé périphérique	-	(100 000)
NTKC	Travaux réparation de maisons	-	150 000
NTFW	Eaux potables - Pompe temporaire	-	11 150
NTFZ	Modification prise d'eau brute	-	(54 651)
NTFZ	Réhabilitation usine d'eau potable	-	(34 257)
NTFZ-NTR2	Mesures d'urgence eau potable	-	1 158
NTHC	Humidificateur à vapeur	-	943
NTHC	Réfection de la toiture de l'École Pakua	-	456 590
NTHL	Réaménagement des locaux à l'école	-	7 600
NTMB	Bâtiments communautaires (garage)	-	425 515
NTNJ	Amélioration rues et ponceaux	-	20 000
NTPB	Mise aux normes des réservoirs pétroliers	-	46 802
NT01	Gestion des matières résiduelles	-	3 691
NTR0	Planification des urgences	-	6 000
		499 501	926 392
Santé Canada			
		226 201	(73 155)
		725 702	853 237

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

5. DÉBITEURS - AUTRES ORGANISMES

	2018	2017
	\$	\$
Commission de la santé et des services sociaux (CSSSPNQL)	48 502	30 733
Commission Locale des Premières Nations (CLPN)	331 499	92 524
Conseil en Éducation des Premières Nations (CEPN)	6 230	-
Développement Économique Canada	1 513 023	-
Gendarmerie Royale du Canada	19 399	25 289
Institut Tshakapesh	66 331	127 228
Nalcor Energy	-	54 221
Regroupement Mamit Innuat inc.	1 942	2 210
9140-0663 Québec inc. (G7 Construction)	-	29 627
Secrétariat aux Affaires Autochtones (SAA)	979 392	-
S.E.I.E.	161 487	-
Société Canadienne d'Hypothèques et de logements (SCHL)	290 292	111 742
Société Shipu	11 228	11 037
Taxes sur les produits et les services (TPS)	83 750	47 032
Taxe de vente du Québec (TVQ)	166 298	92 594
Autres	187 629	101 256
	3 867 002	725 493

6. FINANCEMENT À RECEVOIR - GOUVERNEMENT DU QUÉBEC

	2018	2017
	\$	\$
Financement à recevoir du Secrétariat des Affaires Autochtones, encaissable par versements semestriels de capital et d'intérêts de 23 005 \$ au taux de 6,75 %, échéant en avril 2020	104 129	141 109

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

7. PARTICIPATION DANS DES ENTREPRISES

Le Conseil des Innus de Pakua Shipu possède et/ou exploite les entités commerciales suivantes:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	\$	\$
Apuiat S.E.C.		
100 parts	100	-
9321-1654 Québec inc.		
10 actions de catégorie A	10	-
9152-0759 Québec inc.		
100 % des actions ordinaires	1	1
2962-1062 Québec inc.		
100 % des actions ordinaires	1	1
Voyage Inter-Nations & Associés inc., à la valeur de consolidation - 31 mars 2018		
33 % des actions de catégorie A	295 934	315 704
Pêcheries Shipck S.E.C. - 31 octobre 2017		
participation de 50 %	1 800 949	1 027 736
	<u>2 096 995</u>	<u>1 343 442</u>

8. EMPRUNTS BANCAIRES

Le Conseil des Innus de Pakua Shipu dispose d'une marge de crédit autorisé de 450 000 \$, au taux préférentiel majoré de 2 % et est garantie par une hypothèque mobilière ouverte sur l'universalité des créances. Ce montant est renouvelable le 31 juillet de chaque année. Aucun montant n'est utilisé au 31 mars 2018.

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

9. CRÉDITEURS ET FRAIS COURUS

	2018	2017
	\$	\$
Comptes fournisseurs	2 037 029	945 105
Frais courus à payer	219 606	545 492
Salaires à payer	303 409	137 551
Créditeurs - Habitation	555	1 252
	2 560 599	1 629 400

10. REVENUS DIFFÉRÉS

	2018	2017
	\$	\$
10122 NG1E-NG1G - Gestion et développement des capacités	6 589	-
60101 NP05 - Formules pour services d'enseignement	134 685	-
44101 NT45 - Programme développement économique collectivités	53 870	-
51102 NT4C - Création de la réserve	31 701	-
50136 NTKB - Construction triplex SCHL - ART 95	141 080	-
50117 NTKC - Travaux réparation de maisons	75 321	-
50115 NTLC - Rénovation de 5 unités	223 161	-
90108 NTPJ - Achat génératrice	214 000	-
91113 NTQB - Plan d'adaptation aux changements climatiques	110 588	-
92165 NTL D - Viabilisation de 10 lots 2016-2017	-	287 500
82104 NTO1 - Gestion matières résiduelles	12 364	12 364
21101 Transport pour raison médicale (SSNA/TRM)	164 631	-
21104 Prestation supplémentaire en santé	35 992	-
20184 Guérisseur tradition	6 962	-
23124 PJ Santé mentale	3 200	-
23126 PJ Transport médical	4 500	-
26104 FQIS	-	4 731
26106 Avenir enfants	43 133	-
50112 Maison incendiée 79 Pakua	92 510	-
62151 Stratégie implication des parents	9 198	-
62180 Québec en forme	47 352	47 352
78102 Construction et rénovation de chalets	20 418	-
78117 Formation agent de sécurité	-	5 730
78136 Construction de traineaux	3 428	-
78137 Formation Shawn Mestokosho	17 699	-
91102 BB06 - Concassage	117 901	-
	1 570 283	357 677

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

11. DETTE À LONG TERME

	2018	2017
	\$	\$
Prêt à long terme de la Caisse Populaire de La Tabatière, grevant trois (3) maisons résidentielles, 3,573 %, remboursable par versements mensuels de capital et d'intérêts de 1 117 \$. Le taux d'intérêt est renégociable en février 2021 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	37 049	48 892
Prêt à long terme de la Caisse Populaire de La Tabatière, grevant quatre (4) maisons résidentielles, 3,819 %, remboursable par versements mensuels de capital et d'intérêts de 1 756 \$, échéant en février 2019 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	18 954	38 888
Prêt à long terme de la Caisse Populaire de La Tabatière, 6,75 %, remboursable par versements semestriels de capital et d'intérêts de 23 005 \$, échéant en avril 2020 et cet emprunt est garanti par le S.A.A.	104 129	141 109
Prêt à long terme de la Société canadienne d'hypothèques et de logement, grevant quatre (4) maisons résidentielles, 1,92 %, remboursable par versements mensuels de capital et d'intérêts de 1 074 \$. Le taux d'intérêt est renégociable en avril 2019 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	61 401	72 992
Prêt à long terme de la Société canadienne d'hypothèque et de logement, grevant deux (2) maisons résidentielles, 1,11 %, remboursable par versements mensuels de capital et d'intérêts de 920 \$. Le taux d'intérêt est renégociable en avril 2021 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	33 447	44 053
Prêt à long terme de la Société canadienne d'hypothèque et de logement, grevant une (1) maison résidentielle, 1,3 %, remboursable par versements mensuels de capital et d'intérêts de 306 \$. Le taux d'intérêt est renégociable en juin 2022 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	28 668	31 926
Prêt à long terme de la Société canadienne d'hypothèque et de logement, grevant une (1) maison résidentielle, 2,39 %, remboursable par versements mensuels de capital et d'intérêts de 394 \$. Le taux d'intérêt est renégociable en mars 2023 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	34 057	38 057
À reporter	317 705	415 917

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

11. DETTE À LONG TERME (suite)

	2018	2017
	\$	\$
Solde reporté	317 705	415 917
Prêt à long terme de la Société canadienne d'hypothèque et de logement, grevant une (1) maison résidentielle, 1,11 %, remboursable par versements mensuels de capital et d'intérêts de 431 \$. Le taux d'intérêt est renégociable en avril 2021 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	53 964	58 515
Prêt à long terme de la Société canadienne d'hypothèque et de logement, grevant une (1) maison résidentielle, 1,11 %, remboursable par versements mensuels de capital et d'intérêts de 427 \$. Le taux d'intérêt est renégociable en avril 2021 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	53 399	57 903
Prêt à long terme de la Société canadienne d'hypothèque et de logement, grevant une (1) maison résidentielle, 1,11 %, remboursable par versements mensuels de capital et d'intérêts de 494 \$. Le taux d'intérêt est renégociable en avril 2021 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	61 753	66 961
Prêt à long terme de la Société canadienne d'hypothèque et de logement, grevant une (1) maison résidentielle, 1,3 %, remboursable par versements mensuels de capital et d'intérêts de 448 \$. Le taux d'intérêt est renégociable en juin 2022 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	60 082	64 619
Prêt à long terme de la Société canadienne d'hypothèque et de logement, grevant quatre (4) maisons résidentielles, 1,3 %, remboursable par versements mensuels de capital et d'intérêts de 1 821 \$. Le taux d'intérêt est renégociable en juin 2022 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	244 269	262 714
Prêt à long terme de la Société canadienne d'hypothèque et de logement, grevant une (1) maison résidentielle, 2,04 %, remboursable par versements mensuels de capital et d'intérêts de 426 \$. Le taux d'intérêt est renégociable en mars 2019 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	61 675	65 498
À reporter	852 847	992 127

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

11. DETTE À LONG TERME (suite)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	\$	\$
Solde reporté	852 847	992 127
Prêt à long terme de la Société canadienne d'hypothèque et de logement, grevant une (1) maison résidentielle, 2,04 %, remboursable par versements mensuels de capital et d'intérêts de 408 \$. Le taux d'intérêt est renégociable en mars 2019 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	59 048	62 707
Prêt à long terme de la Société canadienne d'hypothèque et de logement, grevant une (1) maison résidentielle, 2,04 %, remboursable par versements mensuels de capital et d'intérêts de 540 \$. Le taux d'intérêt est renégociable en mars 2019 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	78 099	82 940
Prêt à long terme de la Société canadienne d'hypothèque et de logement, grevant une (1) maison résidentielle, 1,17 %, remboursable par versements mensuels de capital et d'intérêts de 806 \$. Le taux d'intérêt est renégociable en janvier 2021 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	178 358	166 139
Prêt à long terme de la Société canadienne d'hypothèque et de logement, grevant un triplex résidentiel, 4,17 %, remboursable par versements mensuels de capital et intérêts de 10 922 \$. Le taux d'intérêt est renégociable en juin 2023 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	545 980	-
Prêt à long terme de la Société canadienne d'hypothèque et de logement, grevant trois (3) maisons résidentielles, 0,96 %, remboursable par versements mensuels de capital et intérêts de 1 213 \$. Le taux d'intérêt est renégociable en septembre 2021 et cet emprunt est garanti par A.A.D.N.C.	282 653	294 436
	<u>1 996 985</u>	<u>1 598 349</u>

Un montant de 1 892 856 \$ (1 457 240 \$ en 2017) est remboursé par des subventions de la SCHL en vertu de l'article 56.1 de la Loi Nationale d'Habitation et par les contributions des usagers et un montant de 104 129 \$ (141 109 \$ en 2017) est remboursé par le Secrétariat aux Affaires Autochtones (S.A.A.).

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

11. DETTE À LONG TERME (suite)

Les échéances de la dette à long terme pour chacun des cinq exercices suivant le 31 mars 2018 sont :

	\$
2019	171 398
2020	157 835
2021	138 772
2022	96 416
2023	97 524

12. RÉSERVE DE REMPLACEMENT - HABITATION

Cette réserve est constituée d'une provision mensuelle de 30 \$ par maison du Fonds d'habitation à laquelle se rajoutent les revenus d'intérêts portés au compte bancaire de la réserve. Elle est affectée des travaux d'entretien majeurs autorisés par la SCHL.

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

13. IMMOBILISATIONS CORPORELLES

COÛT	Solde au début \$	Addition \$	Cession \$	Solde à la fin \$
Immobilisations du Conseil au 1er avril 1996	1	-	-	1
Terrain et aménagement				
- Conseil des Innus	-	870 979		870 979
- 2959-1062 Québec inc.	8 883	-	-	8 883
	8 883	870 979	-	879 862
Bâtiments				
- Conseil des Innus	24 999 627	3 920 584	-	28 920 211
- 2959-1062 Québec inc.	167 543	-	-	167 543
	25 167 170	3 920 584	-	29 087 754
Matériel				
- Conseil des Innus	1 713 837	214 880	-	1 928 717
- 2959-1062 Québec inc.	18 101	-	-	18 101
	1 731 938	214 880	-	1 946 818
Matériel informatique				
- Conseil des Innus	457 929	9 649	-	467 578
- 2959-1062 Québec inc.	29 003	-	-	29 003
	486 932	9 649	-	496 581
Matériel roulant				
- Conseil des Innus	1 961 418	112 481	-	2 073 899
Réseaux routiers et drainage	5 254 354	-	-	5 254 354
Réseau d'eau potable	12 519 679	19 913	-	12 539 592
Articles médicaux	160 022	-	-	160 022
	47 290 397	5 148 486	-	52 438 883

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

14. IMMOBILISATIONS CORPORELLES (SUITE)

AMORTISSEMENT CUMULÉ	Solde au début \$	Amortissement de l'exercice \$	Cession \$	Solde à la fin \$
Immobilisations du Conseil au 1er avril 1996	-	-	-	-
Terrain et aménagement				
- Conseil des Innus	-	21 774	-	21 774
- 2959-1062 Québec inc.	-	-	-	-
	-	21 774	-	21 774
Bâtiments				
- Conseil des Innus	9 348 238	700 160	-	10 048 398
- 2959-1062 Québec inc.	88 505	3 161	-	91 666
	9 436 743	703 321	-	10 140 064
Matériel				
- Conseil des Innus	929 538	178 348	-	1 107 886
- 2959-1062 Québec inc.	17 049	256	-	17 305
	946 587	178 604	-	1 125 191
Matériel informatique				
- Conseil des Innus	345 356	35 219	-	380 575
- 2959-1062 Québec inc.	27 012	597	-	27 609
	372 368	35 816	-	408 184
Matériel roulant				
- Conseil des Innus	1 290 301	218 208	-	1 508 509
Réseaux routiers et drainage	2 913 714	139 239	-	3 052 953
Réseau d'eau potable	5 930 454	395 950	-	6 326 404
Articles médicaux	101 797	9 234	-	111 031
	20 991 964	1 702 146	-	22 694 110
Valeur nette comptable	26 298 433			29 744 773

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

14. EXCÉDENT ACCUMULÉ

	2018	2017
	\$	\$
Excédent non affecté	3 844 095	3 450 685
Fonds en fiducie	10 837	10 611
Investissement net dans les éléments à long terme	27 747 788	24 700 084
	31 602 720	28 161 380

15. AJUSTEMENTS À L'EXCÉDENT ACCUMULÉ

Suite à des accords intervenus entre le Conseil des Innus de Pakua Shipu, Affaires autochtones et Développement du Nord Canadien et certains créanciers, des ajustements se sont avérés nécessaires afin de redresser certains surplus et déficits identifiés au 31 mars 2017 :

	2018	2017
	\$	\$
Ajustement des comptes à payer	-	80 910
Ajustement des comptes à recevoir	(36 981)	34 543
Ajustement des revenus différés	(360 898)	-
Présentation des fonds inutilisés A.A.D.N.C.	263 927	(104 750)
Financement à recevoir SCHL 2016	-	(178 270)
Lettre du comité de révision (SCHL)	(43 195)	-
Lettre du comité de révision (SCHL)	60 954	3 382
	(116 193)	(164 185)

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

16. 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	127 535	(67 056)
Débiteurs - Autres organismes	(3 141 509)	16 311
Frais payés d'avance	(64 826)	14 282
Stocks	(5 098)	147 257
Créditeurs et frais courus	931 199	(60 706)
Revenus différés	1 212 606	307 670
	(940 093)	357 758

Trésorerie et équivalents de trésorerie

	2018	2017
	\$	\$
Encaisse	1 703 429	3 012 258
Encaisse - Fonds en fiducie	10 837	10 611
Encaisse - Réserve de remplacement - Habitation (note 3)	353 864	351 005
	2 068 130	3 373 874

17. RAPPROCHEMENT DES FONDs A.A.D.N.C.

	2018	2017
	\$	\$
Revenus de A.A.D.N.C. selon l'entente de financement	4 978 952	6 225 429
NP0R (60128) Ententes sur les frais de scolarité	8 170	4 935
Déficit admissible - comptes à recevoir	-	12 308
Surplus récupérables	-	(371 991)
Fonds inutilisés 2015-2016	-	104 750
Revenus de A.A.D.N.C. selon les états financiers (page 2)	4 987 122	5 975 431

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

18. ENGAGEMENTS

Le Conseil loue des photocopieurs et des systèmes de communication en vertu de contrats de location-exploitation qui viennent à échéance en avril 2018 et mars 2019. Les versements futurs s'élèvent à 60 437 \$ et comprennent les paiements suivants pour les deux prochains exercices :

	\$
2019	37 538
2020	22 899

19. ÉVENTUALITÉS

Relation de travail

Un ancien employé a déposé une plainte à la Commission des droits de la personne, laquelle pourrait donner lieu éventuellement à une compensation financière qui pourrait atteindre une année de salaire. Le Conseil a nié toute responsabilité et n'a pas constitué de provision dans les états financiers. Selon les conseillers juridiques du Conseil, les chances de contester cette plainte avec succès sont bonnes et si il devait y avoir une compensation, celle-ci se limiterait à 2 ou 3 mois de salaires.

Caution

Le Conseil des Innus de Pakua Shipu a accepté de fournir des cautions conjointes et solidaires auprès de deux institutions financières pour un montant total de 2 750 000 \$ relativement à l'acquisition d'un bateau et des permis dont un permis de pêche au crabe des neiges dans la zone 16 par Pêcheries Shipek S.E.C., composante détenue à 50 %. Il est impossible d'évaluer le montant que le Conseil des Innus de Pakua Shipu pourrait devoir payer en cas de défaut de la composante. Le Conseil des Innus de Pakua Shipu 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.

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU

Notes complémentaires

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

20. OBLIGATIONS RELATIVES AUX AVANTAGES DU PERSONNEL

Le Conseil des Innus de Pakua Shipu offre un régime à prestations déterminées aux membres admissibles de son personnel. Ces derniers doivent verser un pourcentage variant de 6,8 % à 8,5 % de leur salaire. Le Conseil verse des contributions de 1,82 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 des Innus de Palua Shipu offre à ses salariés un régime de retraite contributif à prestations déterminées. Le promoteur du régime est le Régime des Bénéfices Autochtone. En vertu du Régime, les cotisations sont versées par l'employeur et par les adhérents. Le Régime est enregistré conformément à la Loi de 1985 sur les normes de prestation de pension, sous le numéro 55865. Le promoteur du Régime doit financer le Régime de façon à constituer les prestations déterminées selon les dispositions du Régime. La valeur de ces prestations est établie au moyen d'une évaluation actuarielle annuelle ou selon l'approbation du comité de retraite. Les prestations au titre des services sont calculées à partir du nombre d'années de service cotisé, multiplié par 17/8 % ou 2 %, selon le type de régime choisi, de la moyenne des cinq meilleures années de salaire de l'employé. En date du rapport, l'évaluation actuarielle la plus récente du Régime des Bénéfices Autochtone est en date du 31 décembre 2016. Il nous est donc impossible d'évaluer l'état du surplus ou déficit actuariel du régime en date du rapport.

21. INFORMATION SECTORIELLE

Le Conseil des Innus de Palua Shipu 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 36 à 193 dans la section non auditée du rapport financier annuel.

22. CHIFFRES COMPARATIFS

Certains chiffres comparatifs ont été reclassés afin que leur présentation soit conforme à celle adoptée pour l'exercice considéré.

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU

Annexe - État sommaire des revenus, des dépenses et excédent accumulé par projet

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 \$	Ajustement Excédent accumulé (note 15) \$	Excédent (déficit) cumulatif \$	Réf. page
CONTRIBUTION FIXE										
G4103 - AVANTAGES SOCIAUX DES EMPLOYÉS										
Régimes d'avantages sociaux des employés non réglementaires	NGOL	29 339	-	-	29 339	29 339	-	-	-	36
TOTAL PARTIEL		29 339	-	-	29 339	29 339	-	-	-	
G4140 - PROGRAMME DE DÉVELOPPEMENT PROFESSIONNELS ET INSTITUTIONNEL										
Suivi/mise en œuvre des objectifs du PAG - Formation sur la régie interne - Planification stratégique	NG1E-NG1G-NG1J	25 000	-	(6 589)	18 411	18 411	-	-	-	37
TOTAL PARTIEL		25 000	-	(6 589)	18 411	18 411	-	-	-	
P1201 - INSCRIPTIONS DES INDIENS ET LISTES										
Administration de l'inscription des Indiens	NPG7	2 678	-	-	2 678	2 678	-	-	-	38
TOTAL PARTIEL		2 678	-	-	2 678	2 678	-	-	-	
ÉDUCATION										
P2101 - Services d'enseignements élémentaire/secondaire - écoles des bandes										
Formules pour les services d'enseignement	NP05	1 559 241	3 449	(31 268)	1 531 422	1 534 096	(2 674)	276 435	-	39
Augmentation des salaires des enseignants	NP07	41 278	-	-	41 278	41 278	-	-	-	40
Évaluation services éducatifs	NP09	-	-	-	-	-	-	-	-	41
P2103 - Services d'enseignements élémentaire/secondaire - écoles provinciales										
Services auxiliaires	NP0S	1 340	-	-	1 340	-	1 340	6 950	-	42
P2104 - Services à l'enseignement										
Aide financière - Orientation et counselling - Aide et conseils - Hébergement - Transport	NP12-NP13-NP14- NP16-NP18	111 547	-	-	111 547	110 211	1 336	708 684	-	43
P2302 - Éducation postsecondaire										
Soutien global pour étudiants - Postsecondaire	NP5A	177 741	-	-	177 741	177 741	-	(76 792)	(76 792)	44
TOTAL PARTIEL		1 891 147	3 449	(31 268)	1 863 328	1 863 326	2	915 277	-	915 279
P3401 - VIOLENCE DANS LA FAMILLE										
Prévention de la violence familiale	NPE0	-	-	-	-	-	-	-	-	45
TOTAL PARTIEL		-	-	-	-	-	-	-	-	

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU

Annexe - État sommaire des revenus, des dépenses et excédent accumulé par projet 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 \$	Ajustement Excédent accumulé (note 15) \$	Excédent (déficit) cumulatif \$	Réf. page
CONTRIBUTION FIXE (SUITE)											
T1101 - DÉVELOPPEMENT ÉCONOMIQUE DES COLLECTIVITÉS											
Programme du développement économique des collectivités	NT45	81 279	321	28 306	109 906	109 906	-	196 292	-	196 292	46
TOTAL PARTIEL		81 279	321	28 306	109 906	109 906	-	196 292	-	196 292	
T1102 - SERVICES TDE - CIBLÉ											
Création de la réserve	NT4C	36 465	-	(31 701)	4 764	4 764	-	-	-	-	47
TOTAL PARTIEL		36 465	-	(31 701)	4 764	4 764	-	-	-	-	
IMMOBILISATIONS ET ENTRETIEN											
T3101 - Acquisition et construction d'eau et eaux usées											
Nettoyage conduite d'égout sanitaire et pluvial	NTFA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	48
Travaux majeurs au fossé périphérique	NTFA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49
T3102 - Fonctionnement et entretien d'eau et eaux usées											
Systèmes d'égout	NTFF	91 344	-	-	91 344	82 121	9 223	270 776	-	279 999	50
Réseaux d'adduction d'eau	NTFG	185 893	-	-	185 893	322 960	(137 067)	(474 047)	-	(611 114)	51
T3202 - Fonctionnement et entretien des biens immobiliers et des installations réservés à l'éducation											
Conciergerie écoles et résidences	NTHL-NTHM	274 488	52 713	-	327 201	327 201	-	327 601	-	327 601	52
T3302 - Construction et rénovation de logement dans les réserves											
Construction triplex SCHL - ART 95	NTKB	192 000	545 980	(87 542)	650 438	650 438	-	-	-	-	53
Équipements travaux publics	NTKB	-	-	-	-	-	-	-	-	-	54
Maison 161 Shipu	NTKB	-	-	1 721	1 721	9 039	(7 318)	-	-	(7 318)	55
Travaux réparation de maisons	NTKC	163 125	-	(75 321)	87 804	87 804	-	(8 463)	-	(8 463)	56
Construction d'un duplex - SCHL Art 95	NTKC	-	26 309	1 331	27 640	7 744	19 896	-	-	19 896	57
T3303 - Soutien au F&E des logements dans les réserves											
Conseils responsables de la question des logements	NTKM	17 748	65 533	-	83 281	97 960	(14 679)	66 269	-	51 590	58
T3306 - Budget 2016 logement											
Rénovation de 5 unités	NTKC	279 255	-	(223 161)	56 094	56 094	-	-	-	-	59
T3401 - Acquisition et construction d'équipements collectifs et d'installations											
Protection contre les incendies	NTM5	14 336	-	-	14 336	14 336	-	-	-	-	60
Travaux de réparation des actifs communautaires	NTMB	26 875	-	-	26 875	26 875	-	-	-	-	61
Plan d'immobilisations	NTMD	15 000	-	(5 743)	9 257	9 257	-	(35)	-	(35)	62
Travaux de réparation de la machinerie	NTME	50 000	-	2 691	52 691	52 691	-	28 038	-	28 038	63
Sous-total à reporter		1 310 064	690 535	(386 024)	1 614 575	1 744 520	(129 945)	210 139	-	80 194	

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU

Annexe - État sommaire des revenus, des dépenses et excédent accumulé par projet

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	Ajustement Excédent accumulé (note 15)	Excédent (déficit) cumulatif	Réf. page
	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	
CONTRIBUTION FIXE (SUITE)										
Sous-total reporté	1 310 064	690 535	(386 024)	1 614 575	1 744 520	(129 945)	210 139	-	80 194	
T3402 - Fonctionnement et entretien des équipements collectifs et des immobilisations										
Protection contre les incendies	NTMS	47 484	-	47 484	50 800	(3 316)	3 843	-	527	64
Ponts et chaussées - Bâtiments communautaires -										
Gestion d'entretien	NTMT-NTMW-NTNO	124 875	46 413	171 288	387 450	(216 162)	(127 606)	-	(343 768)	65
Formation protection incendie	NTMZ	18 300	-	18 300	18 300	-	7 625	-	7 625	66
T3409 - Atténuation structurelle										
Achat génératrice	NTPJ	214 000	-	(214 000)	-	-	-	-	-	67
Ponts et chaussées - Bâtiments communautaires -										
TOTAL PARTIEL	1 714 723	736 948	(600 024)	1 851 647	2 201 070	(349 423)	94 001	-	(255 422)	
T3502 - PREMIÈRES NATIONS ADAPTÉS										
Plan d'adaptation aux changements climatiques	NTQB	169 215	12 000	(110 588)	70 627	-	-	-	-	68
TOTAL PARTIEL	169 215	12 000	(110 588)	70 627	70 627	-	-	-	-	
TOTAL - CONTRIBUTION FIXE	3 949 846	752 718	(751 864)	3 950 700	4 300 121	(349 421)	1 205 570	-	856 149	

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU

Annexe - État sommaire des revenus, des dépenses et excédent accumulé par projet

de l'exercice terminé le 31 mars 2018

		A.A.D.N.C.		Transferts				Excédent	Excédent	Excédent	
	No. Projet	Santé Canada	Autres	de	Total	Dépenses	Excédent	(déficit)	Ajustement	(déficit)	Réf.
		\$	\$	(à)	\$	Totales	(déficit)	accumulé	Excédent	accumulé	page
							courant	exercice	(note 15)	cumulatif	
								précédent			
CONTRIBUTION PRÉÉTABLIE											
G4103 - AVANTAGES SOCIAUX DES EMPLOYÉS											
Avantages sociaux des employés des bandes	NGOM	162 986	-	-	162 986	162 986	-	-	-	-	69
TOTAL PARTIEL		162 986	-	-	162 986	162 986	-	-	-	-	
ÉDUCATION											
P2103 - Services d'enseignement élémentaire/secondaire - écoles provinciales											
Ententes sur les frais de scolarité	NPOR	8 170	-	-	8 170	8 170	-	-	-	-	70
TOTAL PARTIEL		8 170	-	-	8 170	8 170	-	-	-	-	
IMMOBILISATIONS ET ENTRETIEN											
T1408 - Budget 2016 Infrastructure gestion des déchets											
Éducation - Formation renforcement des capacités	NTVB	25 481	-	-	25 481	25 481	-	-	-	-	71
Programme détournement des déchets - Plan et devis écocentre	NTVC	17 050	-	-	17 050	16 353	697	-	-	697	72
Nettoyage dépôt ferraille	NTVG	127 990	-	-	127 990	127 990	-	-	-	-	73
Nettoyage dépôt ferraille	NTVH	152 061	-	-	152 061	152 694	(633)	-	-	(633)	74
T3103 - Approvisionnement en eau potable et le traitement des eaux											
Pompe temporaire	NTFW	-	-	-	-	-	-	(11 150)	-	(11 150)	75
Conception émissaire eaux usées	NTFY	-	-	-	-	19 914	(19 914)	-	-	(19 914)	76
Modification de la prise d'eau brute	NTFZ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	77
Réparation de 3 bornes fontaines	NTFZ	-	-	-	-	-	-	(2 981)	-	(2 981)	78
Réhabilitation usine d'eau potable	NTFZ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	79
T3103/T3601 - Approvisionnement en eau potable et le traitement des eaux / Aide gestion des urgences											
Mesure d'urgence eau potable	NTFZ-NTR2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	80
T3201 - Acquisition de biens immobiliers en éducation											
Humidificateur à vapeur	NTHC	-	-	-	-	-	-	-	-	-	81
Réfection de la toiture de l'École Pakua Shipi	NTHC	-	-	-	-	-	-	(22 514)	-	(22 514)	82
T3202 - Fonctionnement et entretien des biens immobiliers et des installations réservés à l'éducation											
Réaménagement des locaux à l'école	NTHL	-	-	-	-	-	-	(4 659)	-	(4 659)	83
T3306 - Budget 2016 - Logements											
Viabilisation de 10 lots 2016-2017	NTLD	-	-	287 500	287 500	287 500	-	-	-	-	84
T3401 - Acquisition et construction d'équipements collectifs et d'installations											
Bâtiments communautaires (garage)	NTMB	-	-	-	-	-	-	-	-	-	85
Sous-total à reporter		322 582	-	287 500	610 082	629 932	(19 850)	(41 304)	-	(61 154)	

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU

Annexe - État sommaire des revenus, des dépenses et excédent accumulé par projet

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 \$	Ajustement Excédent accumulé (note 15) \$	Excédent (déficit) cumulatif \$	Réf. page	
CONTRIBUTION PRÉÉTABLIE (SUITE)												
Sous-total reporté		322 582	-	287 500	610 082	629 932	(19 850)	(41 304)	-	(61 154)		
T3403 - Fonds d'infrastructures des Premières Nations												
Amélioration rues et pontceaux		NTNJ	-	-	-	1 178	(1 178)	-	-	(1 178)	86	
T3408 - Réservoirs stockage du pétrole												
Mise aux normes des réservoirs pétroliers		NTPB	-	-	-	-	-	(8 437)	-	(8 437)	87	
T3413 - Budget infrastructure gestion des déchets												
Gestion des matières résiduelles		NT01	-	-	-	-	-	-	-	-	88	
TOTAL PARTIEL		322 582	-	287 500	610 082	631 110	(21 028)	(49 741)	-	(70 769)		
T2420 - L'AIDE À LA GESTION DES URGENCES												
Planification des urgences		NTR0	-	-	-	-	-	-	-	-	89	
TOTAL PARTIEL		-	-	-	-	-	-	-	-	-		
TOTAL - CONTRIBUTION PRÉÉTABLIE		493 738	-	287 500	781 238	802 266	(21 028)	(49 741)	-	(70 769)		
SUBVENTIONS												
G4102 - FINANCEMENT - SOUTIEN DES BANDES												
Administration - Soutien des bandes		NG0F	543 538	940 527	(333 593)	1 150 472	987 516	162 956	1 214 095	-	1 377 051	90
Bureau politique		NG0F	-	3 362	271 803	275 165	275 165	-	-	-	91	
TOTAL - SUBVENTIONS		543 538	943 889	(61 790)	1 425 637	1 262 681	162 956	1 214 095	-	1 377 051		
ANCIENNES FONCTIONS A.A.D.N.C.		-	-	-	-	-	-	842 766		842 766		
TOTAL PARTIEL - PROGRAMMES FINANCÉS PAR LE A.A.D.N.C.												
		4 987 122	1 696 607	(526 154)	6 157 575	6 365 068	(207 493)	3 212 690	-	3 005 197		

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU

Annexe - État sommaire des revenus, des dépenses et excédent accumulé par projet

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 \$	Ajustement Excédent accumulé (note 15) \$	Excédent (déficit) cumulatif \$	Réf. page
SANTÉ CANADA											
FINANCEMENT GLOBAL											
Gestion services de santé	20101	331 027	12 330	-	343 357	385 332	(41 975)	1 853 675	-	1 811 700	92
F&E Résidences personnel & transit	25120	24 409	8 220	-	32 629	32 629	-	-	-	-	93
Immobilisation - Fonctionnement et entretien (I-F&E)	20102	238 981	-	-	238 981	229 981	9 000	50 179	-	59 179	94
Personnel infirmier	20103	693 289	1 097	-	694 386	697 341	(2 955)	(97 996)	-	(100 951)	95
Modcs de vic sains	20105	182 852	10 996	-	193 848	193 848	-	8 280	-	8 280	96
Nutrition Nord Canada (NNC)	20106	49 672	-	-	49 672	49 672	-	18 811	-	18 811	97
Sécurité alimentaire	20107	-	-	-	-	-	-	4 978	-	4 978	98
Lutte contre le tabagisme	20120	10 475	-	-	10 475	10 475	-	-	-	-	99
Eau potable	20160	-	-	-	-	-	-	1 164	-	1 164	100
Prévention du suicide chez les jeunes Autochtones (SNPSJA)	20173	28 300	-	-	28 300	28 336	(36)	-	-	(36)	101
Agrément des services de santé (AGR)	24105	41 020	-	-	41 020	41 020	-	26 397	-	26 397	102
Santé mentale (CBS/SM)	25105	211 823	12 472	-	224 295	224 295	-	(43 974)	-	(43 974)	103
Initiative sur les urgences liées aux maladies transmissibles	20187	7 075	-	-	7 075	7 075	-	-	-	-	104
Sports et récréation	26102	31 869	-	-	31 869	31 869	-	11 742	-	11 742	105
Construction duplex santé	20171	-	-	-	-	-	-	(448 876)	-	(448 876)	106
TOTAL - FINANCEMENT GLOBAL		1 850 792	45 115	-	1 895 907	1 931 873	(35 966)	1 384 380	-	1 348 414	
FINANCEMENT PRÉÉTABLI											
Pratique clinique et soins aux client (PCSC) - Fonds intégrité	20104	275 000	-	-	275 000	275 000	-	-	-	-	107
Soins à domicile (SDMCPNI)	20110	110 369	-	-	110 369	111 827	(1 458)	(976)	-	(2 434)	108
Transport pour raison médicale (SSNA/TRM)	21101	779 710	-	-	779 710	779 710	-	-	-	-	109
IRHSA	20130	9 996	-	-	9 996	9 996	-	-	-	-	110
Prestation en soins dcntaires (SSNA/PSD)	21102	-	-	-	-	-	-	-	-	-	111
Professionnels de la santé itinérants (SSNA/PSI)	21104	72 819	-	-	72 819	72 819	-	-	-	-	112
Santé Buccodentaire	20188	12 389	-	-	12 389	12 389	-	-	-	-	113
TOTAL FINANCEMENT PRÉÉTABLI		1 260 283	-	-	1 260 283	1 261 741	(1 458)	(976)	-	(2 434)	

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU

Annexe - État sommaire des revenus, des dépenses et excédent accumulé par projet

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 \$	Ajustement Excédent accumulé (note 15) \$	Excédent (déficit) cumulatif \$	Réf. page
FINANCEMENT SOUPLE											
Guérisseur tradition	20184	12 962	-	(6 962)	6 000	6 000	-	-	-	-	114
PJ Coordination	23122	73 830	-	-	73 830	73 830	-	-	-	-	115
PJ Santé mentale	23124	3 200	-	(3 200)	-	-	-	-	-	-	116
Transport médical	23126	4 500	-	(4 500)	-	-	-	-	-	-	117
Rénovation garderie	20178	103 000	-	-	103 000	114 046	(11 046)	-	-	(11 046)	118
TOTAL FINANCEMENT SOUPLE		197 492	-	(14 662)	182 830	193 876	(11 046)	-	-	(11 046)	
ANCIENNES FONCTIONS SANTÉ CANADA											
		-	-	-	-	-	-	59 503	-	59 503	
TOTAL PARTIEL - PROGRAMMES FINANCÉS PAR SANTÉ CANADA											
		3 308 567	45 115	(14 662)	3 339 020	3 387 490	(48 470)	1 442 907	-	1 394 437	

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU

Annexe - État sommaire des revenus, des dépensés et excédent accumulé par projet

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 \$	Ajustement Excédent accumulé (note 15) \$	Excédent (déficit) cumulatif \$	Réf. page
AUTRES FINANCEMENTS										
Enfants Pakua Shipu disparus	10126	-	-	-	3 403	(3 403)	(11 510)	-	(14 913)	119
Sécurité publique Pakua Shipu	13101	-	627 392	627 392	691 309	(63 917)	(2 709)	-	(66 626)	120
Inspection sécurité incendie 2016-2017	13104	-	-	-	-	-	-	-	-	121
FQIS 2014-2016	26104	-	4 731	4 731	2 741	1 990	-	-	1 990	122
Avenir enfants	26106	-	60 000	(43 133)	16 867	-	-	-	-	123
Développement économique	44150	-	253 165	(48 351)	204 814	-	204 814	721 239	926 053	124
Administration M.O.	45101	-	12 531	-	12 581	(50)	-	-	(50)	125
FPC - Jeunesse	45102	-	23 895	-	23 895	-	-	-	-	126
Hotellerie - CLPN	45136	-	5 482	-	5 482	-	-	-	-	127
ADM - Soutien des bandes - CLPN	45137	-	4 663	-	4 663	-	-	-	-	128
Projet patinoire	45146	-	-	-	-	-	-	-	-	129
Projet artisanat	45151	-	64 753	-	64 753	-	-	-	-	130
Formation aux adultes	45166	-	75 437	-	79 697	(4 260)	(60)	-	(4 320)	131
Profil MO	45171	-	-	-	-	-	-	-	-	132
Projet trappe	45181	-	67 106	-	66 998	108	-	-	108	133
Programme connexion compétence (PCC)	45184	-	-	-	-	-	-	-	-	134
Garderie - CLPN	45185	-	7 626	-	7 626	-	-	-	-	135
Loisirs Camp	45186	-	3 159	-	3 159	-	-	-	-	136
Dépanneur - CLPN	45188	-	24 954	-	24 954	-	-	-	-	137
Formation professionnelle	45196	-	67 367	-	67 367	-	-	-	-	138
Radio communautaire	46101	-	37 611	-	37 611	-	-	-	-	139
Environnement	46141	-	17 602	-	17 602	-	2 250	-	2 250	140
Maison incendiée 79 Pakua	50112	-	92 510	(92 510)	-	-	-	-	-	141
Réparation résidence éducation	50114	-	-	175 305	175 305	-	-	-	-	142
BB09 - 4 maisons - SCHL / Art 95	50135	-	-	-	-	-	13 534	-	13 534	143
SCHL SIF 2016 - 119 rue Shipu	56120	-	-	-	-	-	-	-	-	144
SCHL SIF 2016 - 155 rue Shipu	56122	-	-	-	-	-	-	-	-	145
SCHL SIF 2016 - 33 rue Nishk	56130	-	-	-	-	-	-	-	-	146
SCHL SIF 2016 - 69 rue Shimun	56132	-	2 900	-	2 900	3 191	(291)	-	(291)	147
Éducation spécialisée	60111	-	260 942	-	260 942	260 942	-	(259 606)	(259 606)	148
Agent culturel	60161	-	67 400	-	67 400	-	-	-	-	149
Nouveaux sentiers pour l'éducation	61111	-	39 105	-	39 105	-	(360)	-	(360)	150
Stratégie implications des parents	62151	-	9 198	(9 198)	-	-	-	-	-	151
Gestion GPI	62161	-	24 098	-	24 098	-	-	-	-	152
Soutien pédagogique au secondaire	62162	-	28 306	-	28 306	-	-	-	-	153
Littéracie en bas âge	62174	-	23 714	-	23 714	-	-	-	-	154
Activités étudiantes	62175	-	7 190	-	7 190	-	(3 299)	-	(3 299)	155
Langage et culture	62176	-	22 409	-	22 409	-	-	-	-	156
Québec en forme	62180	-	-	-	-	-	24 000	-	24 000	157
Garderie Nukum	65101	-	57 796	-	57 796	-	(31 750)	-	(31 750)	158
Isipni rénovation	65102	-	25 000	-	25 000	-	-	-	-	159
Société Shipu Coordonnatrice	76105	-	38 120	-	38 120	-	-	-	-	160
Jeux Autochtones Interbandes	76109	-	10 000	-	10 000	-	(56 644)	-	(56 644)	161
Sous-total à reporter	-	-	2 061 431	(13 156)	2 048 275	1 913 284	134 991	395 085	530 076	

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU

Annexe - État sommaire des revenus, des dépenses et excédent accumulé par projet

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	Ajustement Excédent accumulé (note 15)	Excédent (déficit) cumulatif	Réf. page
	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	
AUTRES FINANCEMENTS (SUITE)										
Sous-total reporté	-	2 061 431	(13 156)	2 048 275	1 913 284	134 991	395 085	-	530 076	
Conservation du caribou	76113	-	-	-	-	-	(211)	-	(211)	162
Ligue de volleyball Inter-Innus	76114	-	-	-	-	-	(4 761)	-	(4 761)	163
Tournoi de Hockey Pakua Shipu	76115	-	7 361	7 361	7 361	-	(1 482)	-	(1 482)	164
Activités sportives	76116	-	1 070	1 070	1 070	-	-	-	-	165
Construction et rénovation de chalets	78102	-	20 418	(20 418)	-	-	-	-	-	166
Journée nationale des autochtones	78109	-	28 123	28 123	27 275	848	(4 536)	-	(3 688)	167
Coupe de bois	78111	-	16 548	16 548	16 548	-	-	-	-	168
Formation agent sécurité	78117	-	-	5 730	5 730	-	-	-	-	169
DEP charpenterie menuiserie	78118	-	2 814	2 814	2 670	144	-	-	144	170
Souper traditionnel	78121	-	-	-	-	-	-	-	-	171
Entretien général d'immeubles	78125	-	-	-	-	-	-	-	-	172
Dialogue pour la vie	78127	-	-	-	-	-	-	-	-	173
Kakussenan	78128	-	-	-	-	-	-	-	-	174
Formation de cuisine	78132	-	7 507	7 507	7 522	(15)	-	-	(15)	175
Formation de pilote	78135	-	-	-	-	-	-	-	-	176
Construction de traineaux	78136	-	33 344	(3 428)	29 916	29 916	-	-	-	177
Formation Shawn Mestokosho	78137	-	17 699	(17 699)	-	-	-	-	-	178
Formation Samatha Malleck Nuna	78138	-	6 152	6 152	6 655	(503)	-	-	(503)	179
Formation Dream Malleck Rich	78139	-	6 647	6 647	7 653	(1 006)	-	-	(1 006)	180
F & E Habitation	85101	-	-	-	69 439	(69 439)	(52 715)	-	(122 154)	181
Achat machinerie lourde 2015-2016	85101	-	-	118 907	193 274	(74 367)	-	-	(74 367)	182
BB06 - Concassage	91102	-	117 900	(117 900)	-	-	72 296	-	72 296	183
Patinoire couverte	92143	-	46 010	46 010	46 010	-	-	-	-	184
Amélioration patinoire couverte	92145	-	972 798	53 995	1 026 793	1 026 793	-	-	-	185
Amélioration centre communautaire	92146	-	1 500 000	1 500 000	1 743 629	(243 631)	-	-	(243 631)	186
Raccordement services maison de la culture	92147	-	52 761	52 761	49 692	3 069	-	-	3 069	187
Réaménagement terrain de balle	92148	-	535 128	48 351	583 479	583 479	-	-	-	188
Coûts salariaux projets	92164	-	-	-	-	-	-	-	-	189
Machinerie	98101	-	538 461	(53 996)	484 465	169 926	314 539	(44 810)	269 729	190
TOTAL PARTIEL	-	5 972 172	386	5 972 558	5 907 926	64 630	358 866	-	423 496	
ANCIENNES FONCTIONS										
	-	-	-	-	-	-	(2 306 421)	(116 193)	(2 422 614)	
TOTAL - AUTRES FINANCEMENTS	-	5 972 172	386	5 972 558	5 907 926	64 630	(1 947 555)	(116 193)	(1 999 118)	
TOTAL - AADNC - SANTÉ - AUTRES FINANCEMENTS	8 295 689	7 713 894	(540 430)	15 469 153	15 660 484	(191 333)	2 708 042	(116 193)	2 400 516	
2959-1062 Québec inc. - Dépanneur	-	-	-	-	18 078	(18 078)	(1 004 424)	-	(1 022 502)	191
2959-1062 Québec inc. - Hôtel	-	76 132	-	76 132	79 135	(3 003)	(101 268)	-	(104 271)	192
Fonds d'habitation	-	328 728	61 790	390 518	425 959	(35 441)	(485 816)	-	(521 257)	193
TOTAL	8 295 689	8 118 754	(478 640)	15 935 803	16 183 656	(247 855)	1 116 534	(116 193)	752 486	

CONSEIL DES INNUS DE PAKUA SHIPU

Annexe - Détail des participations dans des entreprises

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	9152-0759 Québec inc. 100%	2959-1062 Québec inc. 100%	Voyage Inter-Nations & Associés inc. 31 mars 2018 33,33 %	Pêcheries Shipek S.E.C. 31 octobre 2017 50%	Total
	\$	\$	\$	\$	\$
Encaisse et dépôt à terme	-	-	48 883	1 365 575	1 414 458
Débiteurs	-	-	919 722	592 808	1 512 530
Impôts sur le bénéfice	-	-	-	-	-
Autres éléments d'actifs court terme	1	1	133 063	135 524	268 589
Immobilisations corporelles	-	-	20 657	538 994	559 651
Autres éléments d'actifs long terme	-	-	-	3 368 311	3 368 311
	1	1	1 122 325	6 001 212	7 123 539
Créditeurs et charges à payer	-	-	234 438	41 146	275 584
Autres éléments du passif à court terme	-	-	-	1 624 833	1 624 833
Capital-actions	-	-	80	-	80
Participation actionnaires non apparentés	-	-	591 873	1 800 950	2 392 823
Participation dans des entreprises	1	1	295 934	1 800 949	2 096 885
	1	1	1 122 325	5 267 878	10 879 911
Revenus	-	-	4 483 559	5 363 672	9 847 231
Charges	-	-	4 542 873	3 817 246	8 360 119
Bénéfice net (perte nette)	-	-	(59 314)	1 546 426	1 487 112
Distribution de l'exercice	-	-	-	-	-
Quote-part des actionnaires sans contrôle	-	-	(39 544)	773 213	733 669
Quote-part dans les résultats des entreprises	-	-	(19 770)	773 213	753 443