

**Algonquin Child and Family
Services (faisant affaire sous le
nom de Mains
LeReseaudaideauxfamilles.ca)
États financiers
Pour l'exercice terminé le 31 mars 2020**

Rapport de l'auditeur indépendant	2 à 3
États financiers	
État de la situation financière	4
État des résultats	5
État de l'évolution des actifs nets	6
État des flux de trésorerie	7
Notes complémentaires aux états financiers	8 à 17
Informations financières supplémentaires non auditées	18 à 62
Schedule 1 - Core Services Summary (consolidation of schedules 2 - 10)	
Schedule 2 - CYMH Brief Services (a348)	
Schedule 3 - CYMH Counselling/Therapy Services (a349)	
Schedule 4 - CSN - Crisis Services (a350)	
Schedule 5 - Family Capacity Building & Support (a351)	
Schedule 6 - Coordinated Access and Intake (a352)	
Schedule 7 - Intensive Treatment Services (a353)	
Schedule 8 - Case Management and Service Coordination (a354)	
Schedule 9 - Specialized Consultation Assessment (a355)	
Schedule 10 - Targeted Prevention (a356)	
Schedule 11 - System Management (a357)	
Schedule 12 - Tele-Mental Health Service Coordinating Agency (a358)	
Schedule 13 - Tele-Mental Health Access Sites (a359)	
Schedule 14 - Youth in Transition Workers and Housing Support Worker (e752)	
Schedule 15 - Intensive Support and Supervision Program (ISSP) Pilot (e831)	
Schedule 16 - Youth Mental Health Court Worker (e835)	
Schedule 17 - Infant Development (f134)	
Schedule 18 - School Support Program - Autism Spectrum Disorder (f203)	
Schedule 19 - Other ASD Supports (f205)	
Schedule 20 - ASD - Respite Services (f206)	
Schedule 21 - OAP Services (f209)	
Schedule 22 - OAP Family Support Worker (f210)	
Schedule 23 - CSN - Individual Placements (f240)	
Schedule 24 - CSN - Community Enhancement (f241)	
Schedule 25 - DS Specialized Accommodation (f665)	
Schedule 26 - Children's Community Living - Group Living Supports (f671)	
Schedule 27 - DS Application Entity (f697)	
Schedule 28 - DS Professional and Specialized Services (f705)	
Schedule 29 - DS Professional and Specialized Services (f705)	
Schedule 30 - DS Self-Managed Support - Direct (f707)	
Schedule 31 - DS Community Networks of Specialized Care (CNSC) (f708)	
Schedule 32 - DS Temporary Supports (f710)	
Schedule 33 - Spec Comm. Support - Child Behaviour Intervention (f716)	
Schedule 34 - Spec. Comm. Support - Children - Other (f721)	
Schedule 35 - Great Beginnings Children's Prenatal Nutrition Program (CPNP)	
Schedule 36 - Great Beginnings Canada's Action Plan for Children (CAPC)	
Schedule 37 - Youth Justice Committee - Attorney General	
Schedule 38 - Direct Accountability - Attorney General	
Schedule 39 - Supervised Access Program - Attorney General	
Schedule 40 - Community Homes	
Schedule 41 - Child and Youth Advocacy Centre (CYAC)	
Schedule 42 - Other Programs	
Schedule 43 - Major Capital Project	
Schedule 44 - Allocated Central Administration	
Schedule 45 - Allocated Central Administration (continued)	

Rapport de l'auditeur indépendant

**Au Conseil d'administration de
Algonquin Child and Family Services (faisant affaire sous le nom de Mains
LeReseaudaideauxfamilles.ca)**

Opinion

Nous avons effectué l'audit des états financiers de Algonquin Child and Family Services (faisant affaire sous le nom de Mains LeReseaudaideauxfamilles.ca), qui comprennent l'état de la situation financière au 31 mars 2020, et les états des résultats, de l'évolution des actifs nets et des flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date, ainsi que les notes complémentaires aux états financiers audités, y compris le résumé des principales méthodes comptables.

À notre avis, les états financiers ci-joints donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière de Algonquin Child and Family Services (faisant affaire sous le nom de Mains LeReseaudaideauxfamilles.ca) au 31 mars 2020 et des résultats de ses activités et de ses flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date, conformément aux dispositions en matière d'information financière établies par le ministère des Services à l'enfance et des Services sociaux et communautaires (MSESC) tel que décrit à la Note 1.

Fondement de l'opinion

Nous avons effectué notre audit conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états financiers » du présent rapport. Nous sommes indépendants de Algonquin Child and Family Services (faisant affaire sous le nom de Mains LeReseaudaideauxfamilles.ca) conformément aux règles de déontologie qui s'appliquent à notre audit des états financiers au Canada et nous nous sommes acquittés des autres responsabilités déontologiques qui nous incombent selon ces règles. Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit.

Référentiel comptable et restriction à l'utilisation

Sans pour autant modifier notre opinion, nous attirons l'attention sur la Note 1 afférente aux états financiers, qui décrit le référentiel comptable appliqué. Les états financiers ont été préparés afin d'aider Algonquin Child and Family Services (faisant affaire sous le nom de Mains LeReseaudaideauxfamilles.ca) à se conformer aux dispositions en matière d'information financière établies par le ministère de la Santé susmentionnées. En conséquence, il est possible que les états financiers ne puissent se prêter à un usage autre. Notre rapport est destiné uniquement aux administrateurs de Algonquin Child and Family Services (faisant affaire sous le nom de Mains LeReseaudaideauxfamilles.ca) et au ministère des Services à l'enfance et des Services sociaux et communautaires (MSESC) et ne devrait pas être utilisé par d'autres parties que ces derniers.

Informations non auditées

Nous n'avons procédé ni à un audit ni à un examen, et nous n'avons pris aucune autre mesure pour nous assurer de l'exactitude et de l'exhaustivité des annexes aux pages 18 à 62 des états financiers de l'organisme.

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

La direction est responsable de la préparation et de la présentation fidèle des états financiers conformément aux dispositions en matière d'information financière établies par le MSESC, ainsi que du contrôle interne qu'elle considère comme nécessaire pour permettre la préparation d'états financiers exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs.

Lors de la préparation des états financiers, c'est à la direction qu'il incombe d'évaluer la capacité de Algonquin Child and Family Services (faisant affaire sous le nom de Mains LeReseaudaideauxfamilles.ca) à poursuivre son exploitation, de communiquer, le cas échéant, les questions relatives à la continuité de l'exploitation et d'appliquer le principe comptable de continuité d'exploitation, sauf si la direction a l'intention de liquider Algonquin Child and Family Services (faisant affaire sous le nom de Mains LeReseaudaideauxfamilles.ca) ou de cesser son activité ou si aucune autre solution réaliste ne s'offre à elle.

Il incombe aux responsables de la gouvernance de surveiller le processus d'information financière de Algonquin Child and Family Services (faisant affaire sous le nom de Mains LeReseaudaideauxfamilles.ca).

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

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

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

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

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

Comptables professionnels agréés, experts-comptables autorisés

North Bay (Ontario)
Le 27 juillet 2020

**Algonquin Child and Family Services
(faisant affaire sous le nom de Mains
LeReseudaideauxfamilles.ca)
État de la situation financière**

31 mars **2020** **2019**

Actif

Court terme

Trésorerie et équivalents de trésorerie	3 676 681 \$	2 490 128 \$
Placements à court terme (Note 3)	18 764	19 099
Débiteurs (Note 4)	469 124	463 546

	4 164 569	2 972 773
--	-----------	-----------

Coûts d'acquisition des immeubles (Note 5)	2 252 546	2 589 670
	6 417 115 \$	5 562 443 \$

Passif et actifs nets

Court terme

Créditeurs et charges à payer (Note 6)	2 120 548	2 290 565
Avances des ministères (Note 7)	2 442 002	1 439 953
Tranche à court terme de la dette à long terme (Note 8)	68 959	93 231
Produits reportés (Note 9)	194 586	124 661

	4 826 095	3 948 410
--	-----------	-----------

Dette à long terme (Note 8)	1 055 182	1 368 033
	5 881 277	5 316 443

Actifs nets

Actifs nets investis en immobilisations affectés à l'interne	246 000	246 000
Non affectés	289 838	-

	535 838	246 000
--	---------	---------

	6 417 115 \$	5 562 443 \$
--	--------------	--------------

Événement postérieur à la date du bilan (Note 13)

Au nom du Conseil d'administration :



Administrateur



Administrateur

**Algonquin Child and Family Services
(faisant affaire sous le nom de Mains
LeReseaudaideauxfamilles.ca)
État des résultats**

Pour l'exercice terminé le 31 mars	2020 Budget	2020 Réel	2019 Réel
Produits			
MSESC - Produits de fonctionnement	17 247 714 \$	17 242 837 \$	21 943 310 \$
MSESC - Montant ponctuel	-	2 059 308	1 396 691
MSESC - Recouvrements au cours de l'exercice	-	-	(127 510)
Ministère du Procureur général	254 362	254 362	258 362
Santé Canada	234 160	234 160	234 160
Ministère de la Justice du Canada	110 000	110 000	166 750
Autres produits	302 307	216 530	278 437
Dons d'organismes de bienfaisance et collectes de fonds, montant net	-	289 838	165 499
Produits reportés, au début de l'exercice (Note 9)	28 709	124 661	36 071
Produits reportés, à la fin de l'exercice (Note 9)	-	(194 586)	(124 661)
	18 177 252	20 337 110	24 227 109
Charges			
Salaires	10 916 892	10 214 544	11 659 087
Avantages sociaux	2 179 318	1 783 850	1 986 274
Transport	490 854	467 755	474 090
Communications	163 342	240 417	156 301
Loyer/contrat de location/capital et intérêt du prêt hypothécaire	677 790	657 871	378 632
Services publics	126 228	120 708	122 022
Formation du personnel	165 606	150 518	125 000
Publicité et promotion	113 816	111 066	104 080
Réparations et entretien	208 547	800 546	470 556
Services professionnels et confiés en sous-traitance	564 269	803 684	357 408
Services achetés pour des clients	279 646	385 684	414 289
Assurance	84 961	80 778	79 612
Autres services	86 399	84 025	91 268
Fournitures et équipement	586 837	1 303 063	700 552
TVH	(66 300)	(289 850)	(255 462)
Paiements transférés à des clients/agences	1 294 047	1 822 900	6 928 000
Dépenses ponctuelles	300 000	129 323	-
Dépenses ponctuelles liées à la pandémie	-	153 281	-
Autres programmes	5 000	5 000	170 359
Initiatives spéciales	-	9 345	63 644
	18 177 252	19 034 508	24 025 712
Excédent des produits sur les charges avant le poste suivant	-	1 302 602	201 397
Avances des ministères	-	(1 012 764)	(201 397)
Excédent des produits sur les charges pour l'exercice	- \$	289 838 \$	- \$

Les notes complémentaires ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

**Algonquin Child and Family Services
(faisant affaire sous le nom de Mains
LeReseaudaideauxfamilles.ca)
État de l'évolution des actifs nets**

<u>Pour l'exercice terminé le 31 mars</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Actifs nets non affectés , au début de l'exercice	- \$	- \$
Excédent des produits sur les charges	<u>289 838</u>	-
Actifs nets non affectés , à la fin de l'exercice	<u>289 838 \$</u>	- \$
Investis en immobilisations , au début de l'exercice	246 000 \$	246 000 \$
Variation au cours de l'exercice	<u>-</u>	-
Investis en immobilisations , à la fin de l'exercice	<u>246 000 \$</u>	<u>246 000 \$</u>

**Algonquin Child and Family Services
(faisant affaire sous le nom de Mains
LeReseudaideauxfamilles.ca)
État des flux de trésorerie**

Pour l'exercice terminé le 31 mars 2020 2019

Flux de trésorerie provenant des (utilisés par les)

Activités d'exploitation

Excédent des produits sur les charges pour l'exercice	289 838 \$	- \$
Éléments sans incidence sur la trésorerie		
Amortissement des coûts d'acquisition des immeubles	337 124	91 938
Variations des éléments hors caisse du fonds de roulement		
Placements à court terme	335	1 097 498
Débiteurs	(5 578)	892 206
Créditeurs et charges à payer	(170 017)	(1 708 136)
Avances des ministères	1 002 050	201 399
Produits reportés	69 925	88 590
	1 523 677	663 495

Activités d'investissement et de financement

Acquisition des immeubles recouverts	-	158 234
Remboursement de la dette à long terme	(337 124)	(91 938)
	(337 124)	66 296

**Augmentation de la trésorerie et équivalents de trésorerie
au cours de l'exercice**

	1 186 553	729 791
Trésorerie et équivalents de trésorerie, au début de l'exercice	2 490 128	1 760 337
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la fin de l'exercice	3 676 681 \$	2 490 128 \$

**Algonquin Child and Family Services
(faisant affaire sous le nom de Mains
LeReseudaideauxfamilles.ca)
Notes complémentaires aux états financiers**

31 mars 2020

1. Résumé des principales méthodes comptables

**Nature et objectifs
de l'organisme**

L'organisme est un organisme sans but lucratif constitué par lettres patentes le 21 juillet 2000 selon les lois de la province de l'Ontario. L'organisme a commencé à exercer ses activités en vertu de contrats de financement du ministère des Services à l'enfance et des Services sociaux et communautaires (MSESC) le 1^{er} avril 2001, remplaçant les anciens organismes Nipissing Children's Mental Health Services et District of Parry Sound Child and Family Centre. Ses principales activités consistent à offrir des services multidisciplinaires à des enfants, des adolescents et des adultes ayant une déficience développementale et à leur famille dans les districts de Nipissing, Muskoka et Parry Sound.

L'organisme est un organisme de bienfaisance enregistré en vertu de la *Loi de l'impôt sur le revenu* et n'est donc pas assujetti aux impôts canadiens.

Référentiel comptable

Ces états financiers ont été préparés par l'organisme selon les normes comptables prescrites par le MSESC, qui sont considérées comme étant appropriées pour les entités sans but lucratif de cette nature. Ces normes sont conformes à celles utilisées au cours des exercices précédents. Le référentiel comptable utilisé dans ces états financiers peut différer de manière significative des Normes comptables canadiennes pour les organismes sans but lucratif, selon ce qui est décrit ci-dessous :

**i) Méthode de la
comptabilité
d'exercice modifiée**

L'organisme utilise la méthode de la comptabilité d'exercice modifiée. Cette méthode permet d'enregistrer les produits à recevoir et les charges à payer à court terme (dans les 30 jours de la fin d'exercice). Les charges payées une fois par exercice sont imputées dans la période payée, sans provision pour charges payées d'avance. Par conséquent, aucune provision n'a été prévue aux présentes pour les charges payées d'avance, les charges liées aux indemnités de vacances accumulées, aux congés de maladie ou au règlement en attente à l'égard des salaires.

Les charges liées aux vacances gagnées, mais pas encore prises ne sont pas comptabilisées dans les comptes. Le passif lié aux indemnités de vacances non enregistrées au 31 mars 2020 s'élève à 474 101 \$ (2019 - 461 825 \$).

**Algonquin Child and Family Services
(faisant affaire sous le nom de Mains
LeReseudaideauxfamilles.ca)
Notes complémentaires aux états financiers**

31 mars 2020

1. Résumé des principales méthodes comptables (suite)

Référentiel comptable (suite)

ii) Immobilisations

Les immobilisations, exception faite des terrains et bâtiments qui sont financés, sont comptabilisées à titre de charge dans l'exercice au cours duquel elles sont acquises. Les coûts de certaines immobilisations qui sont achetées au moyen d'une dette contractée à l'externe (emprunts de capital ou financement hypothécaire) sont passés en charge dans l'exercice au cours duquel les emprunts de capital ou les paiements de financement hypothécaire ont été remboursés avec l'approbation du ministère.

**iii) Comptabilisation
des produits**

Les apports reçus pour l'acquisition des immobilisations corporelles sont comptabilisés comme produits au cours de l'exercice pendant lequel l'actif connexe est acquis.

Exception faite de l'indication précédente, les méthodes comptables de l'organisme sont conformes aux Normes comptables canadiennes pour les organismes sans but lucratif, l'un des référentiels d'information financière des principes comptables généralement reconnus du Canada.

Régime de retraite

L'organisme offre un régime de retraite à cotisations déterminées à ses employés qui comptent plus d'un an de service.

**Comptabilisation
des produits**

Le produit est fondé sur les montants approuvés par le MDESC. Le financement reçu lors des périodes précédentes, ainsi que tout nouveau remboursement de financement excédentaire, est ajusté aux actifs nets ou aux produits à recevoir ou aux charges à payer au MDESC.

Produits reportés

Les produits reportés découlent du financement reçu dans le cadre d'ententes couvrant plus d'un exercice et représentent la partie non dépensée de ce financement.

**Algonquin Child and Family Services
(faisant affaire sous le nom de Mains
LeReseudaideauxfamilles.ca)
Notes complémentaires aux états financiers**

31 mars 2020

1. Résumé des principales méthodes comptables (suite)

Instruments financiers

Les instruments financiers sont comptabilisés à la juste valeur lorsqu'ils sont acquis ou émis. Les actifs financiers de l'organisme sont composés de trésorerie et équivalents de trésorerie, de placements à court terme et de débiteurs. Au cours des périodes ultérieures, ils sont comptabilisés au coût ou au coût après amortissement moins la dépréciation, s'il y a lieu. Les actifs financiers font l'objet d'un test de dépréciation lorsque des changements de situation indiquent la possibilité d'une dépréciation de l'actif

Utilisation d'estimations

La préparation d'états financiers en conformité avec les Normes comptables canadiennes pour les organismes sans but lucratif exige que la direction fasse des estimations et pose des hypothèses qui ont une incidence sur les actifs et les passifs comptabilisés ainsi que sur l'information fournie à l'égard des actifs et passifs éventuels comptabilisés à la date des états financiers, et sur les produits et les charges comptabilisés durant les périodes considérées. Des estimations sont utilisées pour déterminer les produits à recevoir et les charges à payer à la fin de l'exercice. Les résultats réels pourraient différer des estimations.

**Algonquin Child and Family Services
(faisant affaire sous le nom de Mains
LeReseaudaideauxfamilles.ca)
Notes complémentaires aux états financiers**

31 mars 2020

2. Instruments financiers

Risque de crédit

Le risque de crédit est le risque qu'une partie à un instrument financier fasse subir à l'autre partie une perte financière en manquant à l'une de ses obligations. L'organisme est exposé au risque de crédit découlant de la possibilité qu'un client ou une contrepartie à un instrument financier ne soit pas en mesure de régler ses obligations, qu'il y ait une concentration d'opérations réalisées avec la même contrepartie ou que les obligations financières soient assorties de conditions économiques similaires. Les instruments financiers de l'organisme qui sont exposés aux concentrations de risque de crédit sont principalement composés de la trésorerie et équivalents de trésorerie et des débiteurs. La trésorerie et équivalents de trésorerie de l'organisme sont détenus dans une seule institution financière. L'organisme conserve un volume d'éléments de trésorerie et équivalents de trésorerie supérieur aux limites des montants assurés par le gouvernement fédéral et est, par conséquent, exposé au risque de crédit découlant de la concentration en trésorerie et équivalents de trésorerie.

Risque de liquidité

Le risque de liquidité est le risque que l'organisme éprouve des difficultés à respecter ses obligations à l'égard des passifs financiers. Le risque de liquidité comprend le risque que, en raison des exigences de liquidité liées aux activités, l'organisme ne disposerait pas de fonds suffisants pour régler une opération à la date d'échéance, serait obligé de vendre des actifs financiers à une valeur inférieure à leur valeur ou pourrait ne pas être en mesure de régler ou de recouvrer un actif financier. Le risque de liquidité découle des crédettes et de la dette à long terme.

Risque de taux d'intérêt

Le risque de taux d'intérêt est le risque que la juste valeur des flux de trésorerie futurs d'un instrument financier fluctue en raison de variations importantes des taux d'intérêt du marché. L'organisme est exposé au risque de taux d'intérêt découlant de la possibilité que des fluctuations des taux d'intérêt influent sur les remboursements de prêts futurs.

Il n'y a eu aucun changement à l'exposition aux risques liés aux instruments financiers de l'organisme par rapport à l'exercice précédent.

**Algonquin Child and Family Services
(faisant affaire sous le nom de Mains
LeReseaudaideauxfamilles.ca)
Notes complémentaires aux états financiers**

31 mars 2020

3. Placements à court terme

	2020	2019
Fonds communs de placement i)	18 764 \$	19 099 \$

i) Les placements de l'organisme sont constitués de fonds communs de placement comptabilisés à leur juste valeur.

4. Débiteurs

	2020	2019
MSESC	5 500 \$	46 900 \$
Taxes de vente à recevoir	246 094	185 121
Gouvernement fédéral	133 416	166 750
Programme d'ordinateur/formation pour les employés	53 372	28 765
Autres agences	15 535	36 010
Autre	15 207	-
	469 124 \$	463 546 \$

**Algonquin Child and Family Services
(faisant affaire sous le nom de Mains
LeReseaudaideauxfamilles.ca)
Notes complémentaires aux états financiers**

31 mars 2020

5. Coûts d'acquisition des immeubles

North Bay Residential Treatment Centre

À ce jour, l'organisme a dépensé 1 944 283 \$ pour son centre de traitement à domicile sur la rue John, à North Bay. La valeur comptable nette des locaux s'élève à 902 370 \$ (2019 - 952 893 \$).

Propriété de Parry Sound

À ce jour, l'organisme a dépensé 375 000 \$ pour rénover son installation située au 2, rue May, à Parry Sound. La valeur comptable nette des locaux s'élève à néant \$ (2019 - 270 192 \$).

Sturgeon Falls

À ce jour, l'organisme a dépensé 400 000 \$ pour faire l'acquisition d'une installation située au 125, rue Lisgar, à Sturgeon Falls. La valeur comptable nette des locaux s'élève à 322 960 \$ (2019 - 339 368 \$).

Immeuble North Bay Clinical

Au cours de l'exercice, l'organisme a dépensé néant \$ (2019 - 7 265 \$) pour son nouvel établissement clinique situé au 391, rue Oak Est, à North Bay. Au cours de l'exercice, l'organisme a également comptabilisé des produits de néant \$ (2019 - 165 499 \$) et l'excédent des produits sur les charges de néant \$ (2019 - 158 234 \$) a été comptabilisé à titre de réduction de l'immobilisation conformément à sa politique relative aux immobilisations. Le solde d'immobilisation de 1 027 216 \$ (2019 - 1 027 216 \$) représente le montant à financer.

L'organisme a convenu d'une convention de facilité de prêt avec son prêteur pour un emprunt allant jusqu'à 2 500 000 \$ pour le projet susmentionné. Ce montant sera utilisé pour financer la construction de l'établissement clinique. Les emprunts au 31 mars 2020 étaient de néant \$ (2019 - néant \$).

6. Crédoiteurs et charges à payer

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Créditeurs et charges à payer	1 196 416 \$	386 981 \$
Salaires à payer	924 132	1 903 584
	<u>2 120 548 \$</u>	<u>2 290 565 \$</u>

Les montants ci-dessus comprennent néant \$ (2019 - 36 436 \$) en sommes à remettre à l'État.

**Algonquin Child and Family Services
(faisant affaire sous le nom de Mains
LeReseaudaideauxfamilles.ca)
Notes complémentaires aux états financiers**

31 mars 2020

7. Avances des ministères

En raison des règlements précédents versés par le ministère et des surplus actuels du programme, les montants suivants, par programme, ont été comptabilisés en tant que financement provenant des ministères :

	2020	2019
MSESC		
Services d'urgence	19 451 \$	19 451 \$
Processus de coordination des services	27 120	27 120
Consultation spécialisée/services d'évaluation	77 230	77 230
Prévention ciblée	16 500	16 500
Besoins Particuliers et Complexes - Financement de l'amélioration communautaire	293 847	125 015
Traitement des enfants : Programme d'intervention en autisme	902 635	309 069
Programme de soutien en milieu scolaire - Trouble du spectre autistique	161 891	161 891
Autre soutien lié au TSA	167	167
Services de relève liés au TSA	915	915
Groupes de soutien en matière d'intégration communautaire destinés aux enfants	806	806
Financement de placement individuel	190 964	116 604
Logements adaptés SSD (Services de soutien au développement)	156 614	93 342
Programme Passeport SSD (Services de soutien au développement)	103 787	103 788
Réseaux communautaires de soins spécialisés (RCSS) SSD (Services de soutien au développement)	326 562	213 826
Soutien communautaire spécialisé - Intervention axée sur le comportement de l'enfant	35 300	35 300
Soutien communautaire spécialisé - Enfants - Autre	11 741	11 741
Gestion de système	25 549	25 549
Renouvellement des installations des partenaires	4 242	4 242
Financement ponctuel pour les listes d'attente en ICI	63 000	63 000
Ministère du Procureur général		
Comité de justice pour la jeunesse - Procureur général	-	79
Responsabilité directe - Procureur général	-	758
Programme de visites surveillées - Procureur général	22 578	22 578
Santé Canada		
Un bon départ : Programme canadien de nutrition prénatale	641	1 095
Un bon départ : plan d'action canadien pour les enfants	462	9 887
	2 442 002 \$	1 439 953 \$

**Algonquin Child and Family Services
(faisant affaire sous le nom de Mains
LeReseaudaideauxfamilles.ca)
Notes complémentaires aux états financiers**

31 mars 2020

8. Dette à long terme

	2020	2019
Prêt à terme non renouvelable portant intérêt à un taux de 2,99 %, remboursable par mensualités en capital et intérêt de 1 826 \$, venant à échéance en mai 2024 et garanti par un immeuble	233 380 \$	248 135 \$
Prêt à terme non renouvelable portant intérêt à un taux de 2,99 %, remboursable par mensualités en capital et intérêt de 4 442 \$, venant à échéance en mai 2024 et garanti par un immeuble	567 801	603 569
Prêt à terme non renouvelable portant intérêt à un taux de 3,08 %, remboursable par versements en capital mensuels de 2 095 \$ plus les intérêts, venant à échéance en janvier 2020 et garanti par un immeuble	-	270 192
Prêt à terme non renouvelable portant intérêt à un taux de 3,25 %, remboursable par mensualités en capital et intérêt de 2 269 \$, venant à échéance en mars 2025 et garanti par un immeuble	322 960	339 368
	1 124 141	1 461 264
Moins les montants échéant dans moins d'un an	68 959	93 231
	1 055 182 \$	1 368 033 \$

Les remboursements en capital au cours des cinq prochains exercices et par la suite s'établissent comme suit :

2021	68 959 \$
2022	71 170
2023	70 844
2024	72 942
2025	75 273
Par la suite	764 953
	1 124 141 \$

**Algonquin Child and Family Services
(faisant affaire sous le nom de Mains
LeReseudaideauxfamilles.ca)
Notes complémentaires aux états financiers**

31 mars 2020

9. Produits reportés

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Initiative de leadership en matière de soutien aux élèves	35 341 \$	35 341 \$
Programme Osez rêver	-	730
CASSDN	77 825	77 825
Projet d'innovations du CHEO	-	3 256
Un bon départ : plan d'action canadien pour les enfants	7 509	7 509
ACEI	73 911	-
	<u>194 586 \$</u>	<u>124 661 \$</u>

10. Dépendance économique

L'organisme tire la majeure partie de ses produits du MDESC et dépend de ce ministère pour son financement.

11. Régime de retraite

L'organisme offre un régime de retraite à cotisations déterminées à ses employés admissibles. Les cotisations de l'employeur au régime pour l'exercice 2020 s'élevaient à 438 444 \$ (2019 - 438 896 \$).

12. Chiffres comparatifs

Certains chiffres comparatifs ont été reclassés afin de se conformer à la présentation de l'exercice courant.

**Algonquin Child and Family Services
(faisant affaire sous le nom de Mains
LeReseaudaideauxfamilles.ca)
Notes complémentaires aux états financiers**

31 mars 2020

13. Événement important - COVID-19

Le 17 mars 2020, la province de l'Ontario a déclaré l'état d'urgence afin de protéger la santé et la sécurité des personnes et des familles.

Comme les répercussions de la COVID-19 se font toujours sentir, il pourrait y avoir d'autres incidences sur l'organisme, ses fondateurs et ses donateurs. La direction surveille de près la situation afin de déterminer l'incidence qu'elle aura sur sa situation financière, ses liquidités, ses opérations, ses fournisseurs, son secteur et sa main-d'œuvre. Par conséquent, la direction prévoit une diminution temporaire des produits de dons et a reporté des activités de financement. Compte tenu de l'évolution quotidienne de la situation relative à la COVID-19 et des réactions mondiales pour freiner sa propagation, l'organisme n'est pas en mesure d'estimer pleinement les effets de la pandémie de COVID-19 sur ses résultats d'exploitation, sa situation financière ou ses liquidités pour le moment.