

CONFÉRENCE RÉGIONALE DES ÉLUS DE L'OUTAOUAIS

ÉTATS FINANCIERS

31 MARS 2011

TABLE DES MATIÈRES

Rapport du vérificateur	
Fonds d'administration	
Bilan	1
Résultats et actifs nets	2
Sommaire des charges	3
Flux de trésorerie	4
Table jeunesse Outaouais	
Bilan	5
Résultats et actifs nets	6
Notes aux états financiers	7-20

Louise Verville f.c.a.

FELLOW COMPTABLE AGRÉÉE

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT

Au Conseil d'administration
Conférence régionale des élus
de l'Outaouais (CRÉO)
Gatineau, Québec

J'ai effectué l'audit des états financiers de la Conférence des élus de l'Outaouais et de la Table jeunesse Outaouais, qui comprennent le bilan au 31 mars 2011, et les états des résultats, d'évolution des actifs nets pour l'exercice clos à cette date, ainsi qu'un résumé des principales méthodes 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 conformément aux principes comptables généralement reconnus du Canada, 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.

Responsabilité de l'auditeur

Ma responsabilité consiste à exprimer une opinion sur les états financiers, sur la base de mon audit. J'ai effectué mon audit selon les normes d'audit généralement reconnues du Canada. Ces normes requièrent que je me conforme aux règles de déontologie et que je planifie et réalise l'audit de façon à obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers 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. Le choix des procédures relève du jugement de l'auditeur, et notamment de son évaluation des risques que les états financiers 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, 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.

....2

J'estime que les éléments probants que j'ai obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion d'audit.

Opinion

À mon avis, les états financiers donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière de la Conférence des élus de l'Outaouais et de la Table jeunesse Outaouais au 31 mars 2011, ainsi que des résultats de ses activités et de ses flux de trésorerie pour l'exercice clos à cette date, conformément aux principes comptables généralement reconnus du Canada.

Louise Verville, F.C.A.

par: *Louise Verville F.C.A. auditrice*

Louise Verville, F.C.A., auditrice

Gatineau, Québec
le 21 juin 2011

CONFÉRENCE RÉGIONALE DES ÉLUS DE L'OUTAOUAIS

FONDS D'ADMINISTRATION

BILAN

31 MARS 2011

ACTIF

	<u>TOTAL</u> <u>2011</u>	<u>TOTAL</u> <u>2010</u>
À COURT TERME		
Encaisse	719 440 \$	683 261 \$
Épargne rachetable (Note 10)	1 744 418	1 130 144
Débiteurs	100 184	130 542
Subventions à recevoir	1 226 218	2 685 803
Frais payés d'avance	42 096	64 522
Placement (FAE) (Note 3)	100	100
	<u>3 832 456</u>	<u>4 694 372</u>
IMMOBILISATIONS (Notes 2 et 4)	<u>801 897</u>	<u>863 399</u>
	<u>4 634 353 \$</u>	<u>5 557 771 \$</u>

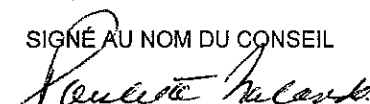
PASSIF

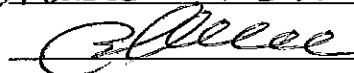
À COURT TERME		
Comptes à payer	145 423 \$	103 673 \$
Portion à court terme des dettes à long terme (Note 7)	48 577	46 149
Revenus reportés (Note 9)	3 300 497	4 209 517
	<u>3 494 497</u>	<u>4 359 339</u>
À LONG TERME		
Subventions amorties (Note 6)	105 000	120 000
Dettes à long terme (Note 7)	877 944	926 678
	<u>982 944</u>	<u>1 046 678</u>

ACTIFS NETS

Actifs nets immobilisés	(229 624)	(229 428)
Actifs nets non affectés	306 536	291 182
Actifs nets affectés	80 000	90 000
	<u>156 912</u>	<u>151 754</u>
	<u>4 634 353 \$</u>	<u>5 557 771 \$</u>

SIGNÉ AU NOM DU CONSEIL

 Administrateur

 Administrateur

CONFÉRENCE RÉGIONALE DES ÉLUS DE L'OUTAOUAISFONDS D'ADMINISTRATIONRÉSULTATS ET ACTIFS NETSEXERCICE CLOS LE 31 MARS 2011

	<u>TOTAL</u> <u>2011</u>	<u>TOTAL</u> <u>2010</u>
PRODUITS		
Administration		
MAMROT-FDR - administration	1 161 221 \$	1 098 581 \$
Intérêts	19 312	15 496
Divers	55 749	64 669
Loyers	103 450	100 509
Subventions	494 382	393 523
Autres revenus reliés à l'immeuble	22 348	19 270
Produits administration	<u>1 856 462</u>	<u>1 692 048</u>
CHARGES AVANT AMORTISSEMENT (Page 3)	<u>1 789 802</u>	<u>1 520 363</u>
EXCÉDENT DES PRODUITS SUR LES CHARGES AVANT AMORTISSEMENT	<u>66 660</u>	<u>171 685</u>
Amortissement aménagements	-	-
Amortissement bâtisse et autres	54 756	54 756
Amortissement mobilier et informatique	6 746	8 945
	<u>61 502</u>	<u>63 701</u>
EXCÉDENT DES PRODUITS SUR LES CHARGES (DÉFICIT)	5 158	107 984
ACTIFS NETS		
Au début de l'exercice	151 754	43 770
Affectation à la Maison de l'Outaouais	-	-
À la fin de l'exercice	<u>156 912 \$</u>	<u>151 754 \$</u>
ACTIFS NETS immobilisés	(229 624)	(229 428)
ACTIFS NETS non affectés	306 536	291 182
ACTIFS NETS affectés (Note 12)	80 000	90 000
	<u>156 912 \$</u>	<u>151 754 \$</u>

CONFÉRENCE RÉGIONALE DES ÉLUS DE L'OUTAOUAISFONDS D'ADMINISTRATIONSOMMAIRE DES CHARGESEXERCICE CLOS LE 31 MARS 2011

	<u>TOTAL</u> <u>2011</u>	<u>TOTAL</u> <u>2010</u>
SOMMAIRE DES CHARGES :		
Administration		
Instances démocratiques	146 089 \$	112 522 \$
Rémunération du personnel	1 118 610	967 003
Rénovation des locaux	86 019	-
Locaux	1 418	1 003
Contractuels	13 199	19 159
Déplacements et représentation	21 739	30 270
Frais de bureau	89 676	50 933
Télécommunications	23 125	20 254
Événements spéciaux	22 176	47 003
Publicité et information	30 905	28 622
Formation et perfectionnement	9 825	9 501
Cotisations	5 549	4 934
Honoraires professionnels	50 494	50 241
394-410 Maloney Ouest, Gatineau (Note 11)	<u>170 978</u>	<u>178 918</u>
TOTAL DES CHARGES AVANT AMORTISSEMENT	<u><u>1 789 802 \$</u></u>	<u><u>1 520 363 \$</u></u>

CONFÉRENCE RÉGIONALE DES ÉLUS DE L'OUTAOUAIS

FLUX DE TRÉSORERIE

31 MARS 2011

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT		
Excédent des produits sur les charges	5 158 \$	107 984 \$
Éléments sans incidence sur les liquidités		
Amortissement des immobilisations	61 502	63 701
Amortissement des subventions reportées	(15 000)	(15 000)
Affectation du surplus		
Variation nette des éléments hors caisse du fonds de roulement (Note 8)	<u>647 527</u>	<u>(898 286)</u>
	<u>699 187</u>	<u>(741 601)</u>
ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT		
Acquisitions d'immobilisations	-	-
Acquisition de placement	<u>(614 274)</u>	<u>(130 144)</u>
	<u>(614 274)</u>	<u>(130 144)</u>
ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Diminution de la dette à long terme	(48 734)	(978 624)
Augmentation de la dette à long terme		<u>985 000</u>
	<u>(48 734)</u>	<u>6 376</u>
DIMINUTION DE LA TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE	36 179	(865 370)
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE AU DÉBUT DE L'EXERCICE	<u>683 261</u>	<u>1 548 631</u>
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN DE L'EXERCICE	<u>719 440 \$</u>	<u>683 261 \$</u>
Représentée par:		
Encaisse	<u>719 440 \$</u>	<u>683 261 \$</u>

CONFÉRENCE RÉGIONALE DES ÉLUS DE L'OUTAOUAIS

TABLE JEUNESSE OUTAOUAIS

BILAN

31 MARS 2011

ACTIF

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
À COURT TERME		
Encaisse	94 201 \$	632 629 \$
Épargne rachetable (Note 10)	971 662	565 783
Débiteurs	-	8 695
Subventions à recevoir	3 300	39 971
Frais payés d'avance	592	1 112
	<u>1 069 755 \$</u>	<u>1 248 190 \$</u>

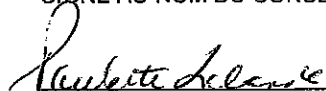
PASSIF


À COURT TERME		
Créditeurs	8 396 \$	6 251 \$
Dû à CRÉO	29 980	91 686
Revenus reportés (Note 9)	1 024 687	1 148 117
	<u>1 063 063</u>	<u>1 246 054</u>

ACTIFS NETS

Solde , fin de l'exercice	<u>6 692</u>	<u>2 136</u>
	<u>1 069 755 \$</u>	<u>1 248 190 \$</u>

SIGNÉ AU NOM DU CONSEIL

 Administrateur

 Administrateur

CONFÉRENCE RÉGIONALE DES ÉLUS DE L'OUTAOUAIS

TABLE JEUNESSE OUTAOUAIS

RÉSULTATS ET ACTIFS NETS

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2011

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
PRODUITS		
Subventions	183 450 \$	179 853 \$
Intérêts	5 879	23 783
Divers	7 412	13 160
	<u>196 741</u>	<u>216 796</u>
CHARGES		
Dépenses Générales		
Salaires et contrats	148 452	157 858
Plan d'action	-	1 312
Frais de déplacement	2 053	3 361
Dépenses administratives	19 982	21 061
Vie démocratique	2 976	1 417
Divers	851	4 813
	<u>174 314</u>	<u>189 822</u>
Table jeunesse Outaouais		
Déplacements et hébergement	4 571	2 437
Frais d'activités	3 473	1 537
Promotion et publicité	3 948	1 107
	<u>11 992</u>	<u>5 081</u>
Total des charges	<u>186 306</u>	<u>194 903</u>
EXCÉDENT (DÉFICIT)		
des produits sur les charges avant transfert	10 435	21 893
Intérêts transférés au FRIJ	<u>(5 879)</u>	<u>(23 783)</u>
EXCÉDENT (DÉFICIT)		
des produits sur les charges	4 556	(1 890)
ACTIFS NETS		
Au début de l'exercice	<u>2 136</u>	<u>4 026</u>
À la fin de l'exercice	<u>6 692 \$</u>	<u>2 136 \$</u>

CONFÉRENCE RÉGIONALE DES ÉLUS DE L'OUTAOUAISNOTES AUX ÉTATS FINANCIERS31 MARS 2011

NOTE 1 - CONSTITUTION

La Conférence Régionale des Élus de l'Outaouais (CRÉO) est constituée en vertu de la Loi sur le Ministère des Affaires municipales, des Régions et de l'Occupation du territoire (L.R.Q., chapitre M-22.1). La CRÉO est l'interlocutrice privilégiée du gouvernement du Québec en matière de développement régional. La CRÉO est mandatée pour favoriser la concertation des partenaires au sein de la région et émettre des avis au gouvernement du Québec sur le développement de la région de l'Outaouais.

NOTE 2 - CONVENTIONS COMPTABLES

Comptabilité par fonds

La Conférence régionale des élus de l'Outaouais reçoit son financement du Ministère des Affaires municipales, des Régions et de l'Occupation du territoire.

Table jeunesse Outaouais :

Ce fonds est affecté exclusivement à la mise en œuvre des priorités et du plan d'action déterminés par la Table jeunesse Outaouais.

Fonds d'administration : Le fonds d'administration générale rend compte des activités menées par l'organisme en matière de prestation de services et d'administration. Celles-ci incluent les activités reliées à la gestion de l'immeuble (Maison de l'Outaouais) ainsi que celles de la Commission régionale sur les ressources naturelles et le territoire public de l'Outaouais (CRRNTO).

Entité contrôlée

À titre d'unique actionnaire, le conseil a formé une société, constituée en vertu de la partie 1A de la Loi sur les compagnies du Québec, ayant comme dénomination sociale "La corporation du fonds d'aide à l'entreprise de l'Outaouais" et lui a confié la responsabilité d'administrer le Fonds d'aide aux entreprises.

Immobilisations

Les immobilisations sont comptabilisées au coût. Elles sont amorties aux taux de 6.67% pour la bâtisse, de 20% pour les aménagements et pour l'équipement et de 30% pour les ordinateurs selon les méthodes linéaire et du solde dégressif respectivement.

Constatation des produits

Les apports affectés aux activités de fonctionnement sont constatés à titre de produits du fonds d'administration générale dans l'exercice au cours duquel les charges connexes sont engagées. Tous les autres apports affectés sont constatés à titre de produits du fonds affecté approprié.

Les apports non affectés sont constatés à titre de produits du fonds d'administration générale au cours de l'exercice ou ils sont reçus ou à recevoir si le montant à recevoir peut faire l'objet d'une estimation raisonnable et que sa réception est raisonnablement assurée.

CONFÉRENCE RÉGIONALE DES ÉLUS DE L'OUTAOUAIS

NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

31 MARS 2011

NOTE 2 - CONVENTIONS COMPTABLES (SUITE)

Instruments financiers

Les organismes sans but lucratif peuvent choisir de reporter l'adoption des chapitres 3862, *Instruments financiers - informations à fournir* et 3863, *Instruments financiers - présentation*, de sorte que ceux-ci s'appliqueront aux exercices ouverts à compter du 1er octobre 2008 ou de continuer à appliquer le chapitre 3861, *Instruments financiers - informations à fournir et présentation*. La CRÉO a décidé de d'appliquer le chapitre 3861.

NOTE 3 - Corporation du fonds d'aide à l'entreprise de la région de l'Outaouais inc. (FAE)

Une demande de dissolution de l'entreprise a été soumise au Registraire des entreprise du Québec. Au 31 mars 2011, le Registraire n'avait pas encore traité la demande.

NOTE 4 - IMMOBILISATIONS

CRÉO

	Coût	Amort. Accumulé	Valeur nette 2011	Valeur nette 2010
Équipement	69 374 \$	53 857 \$	15 517 \$	19 396 \$
Ordinateurs	94 760	88 071	6 689	9 557
	<u>164 134 \$</u>	<u>141 928 \$</u>	<u>22 206 \$</u>	<u>28 953 \$</u>

MAISON DE L'OUTAOUAIS

	Coût	Amort. Accumulé	Valeur nette 2011	Valeur nette 2010
Terrain	396 000 \$	-	396 000 \$	396 000 \$
Bâtisse	821 346	437 655	383 691	438 446
Aménagements	341 658	341 658	-	-
	<u>1 559 004 \$</u>	<u>779 313 \$</u>	<u>779 691 \$</u>	<u>834 446 \$</u>
TOTAL	<u>1 723 138 \$</u>	<u>921 241 \$</u>	<u>801 897 \$</u>	<u>863 399 \$</u>

NOTE 5 - ENGAGEMENT CONTRACTUEL

Les locataires ont signé des ententes dont les dates d'échéance varient de 2011 à 2013.

NOTE 6 - SUBVENTIONS AMORTIES À LONG TERME

Des subventions ont été obtenues pour le financement de l'acquisition de la propriété. Elles sont amorties au même rythme que la propriété.

CONFÉRENCE RÉGIONALE DES ÉLUS DE L'OUTAOUAIS

NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

31 MARS 2011

NOTE 7 - DETTES À LONG TERME	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Prêt à terme d'une institution financière, garanti par une propriété à la valeur aux livres de 779 690 \$ (évaluation municipale de 1 654 300 \$), au taux de 4,88%, amorti sur 15 ans et payable en 60 versements égaux et consécutifs de 7 728 \$, incluant capital et intérêts. L'échéance est le 17 décembre 2014.	<u>926 521 \$</u>	<u>972 827 \$</u>
Portion à court terme	48 577 \$	46 149 \$
Portion à long terme	877 944	926 678
	<u>926 521 \$</u>	<u>972 827 \$</u>

Le capital versé au cours des cinq prochains exercices:

2013 - 51 001 \$; 2014 - 53 546 \$; 2015 - 773 397\$.

NOTE 8 - ÉLÉMENTS HORS CAISSE DU FONDS DE ROULEMENT

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Débiteurs	30 358 \$	(38 385) \$
Subventions à recevoir	1 459 585	(1 410 017)
Frais payés d'avance	22 426	(19 200)
Comptes à payer	41 750	(33 618)
Dettes à long terme (portion à court terme)	2 428	(33 798)
Revenus reportés	(909 020)	636 732
	<u>647 527 \$</u>	<u>(898 286) \$</u>

NOTE 9 - CONTRIBUTIONS REPORTÉES

Fonds d'administration

Les revenus reportés sont des revenus de subvention destinés à couvrir les charges de l'exercice à venir.

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
CRÉO		
MAMROT - FDR		
Solde d'ouverture	1 523 352 \$	1 602 633 \$
Subvention	963 484	1 552 905
Utilisation	(1 517 786)	(1 632 187)
Solde reporté	<u>969 050 \$</u>	<u>1 523 352 \$</u>
Engagements	<u>2 195 194 \$</u>	<u>1 972 763 \$</u>

CONFÉRENCE RÉGIONALE DES ÉLUS DE L'OUTAOUAIS

NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

31 MARS 2011

NOTE 9 - CONTRIBUTIONS REPORTÉES (SUITE)	<u>2011</u>	<u>2010</u>
MRNF - Volet II		
Solde d'ouverture	219 000 \$	139 000 \$
Subvention	1 122 000	1 390 000
Utilisation	<u>(812 867)</u>	<u>(1 310 000)</u>
Solde reporté	<u>528 133 \$</u>	<u>219 000 \$</u>
Engagements	<u>528 077 \$</u>	<u>219 000 \$</u>
MTQ-VHR		
Solde d'ouverture	-	41 176 \$
Subvention	80 000	-
Utilisation	<u>(35 196)</u>	<u>(41 176)</u>
Solde reporté	<u>44 804 \$</u>	<u>- \$</u>
Engagements	<u>45 000 \$</u>	<u>- \$</u>
EQ/ASSSO - Lutte contre la pauvreté et l'exclusion sociale		
Solde d'ouverture	79 979 \$	15 182 \$
Subvention EQ		25 000
Subvention ASSSO		15 000
Subvention FDR	10 021	25 000
Utilisation	<u>(50 000)</u>	<u>(204)</u>
Solde reporté	<u>40 000 \$</u>	<u>79 979 \$</u>
Engagements	<u>40 000 \$</u>	<u>9 979 \$</u>
MFA - Amélioration des conditions de vie des aînés		
Solde d'ouverture	121 290 \$	126 700 \$
Subvention MFA	119 000	119 000
Subvention FDR	30 000	30 000
Utilisation	<u>(181 950)</u>	<u>(154 410)</u>
Solde reporté	<u>88 340 \$</u>	<u>121 290 \$</u>
Engagements	<u>90 724 \$</u>	<u>135 050 \$</u>
MTQ - Transport collectif régional		
Solde d'ouverture	217 313 \$	176 340 \$
Subvention MTQ		100 000
Subvention FDR		100 000
Utilisation	<u>(106 514)</u>	<u>(159 027)</u>
Solde reporté	<u>110 799 \$</u>	<u>217 313 \$</u>
Engagements	<u>35 957 \$</u>	<u>66 313 \$</u>

CONFÉRENCE RÉGIONALE DES ÉLUS DE L'OUTAOUAIS

NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

31 MARS 2011

NOTE 9 - CONTRIBUTIONS REPORTÉES (SUITE)	2011	2010
MICC - Régionalisation de l'immigration		
Solde d'ouverture	75 400 \$	150 000 \$
Subvention MICC	150 000	50 000
Subvention FDR	132 000	20 000
Utilisation	(172 222)	(144 600)
Solde reporté	<u>185 178 \$</u>	<u>75 400 \$</u>
Engagements	<u>22 200 \$</u>	<u>20 400 \$</u>
MCCCF - Jeune relève amateur		
Solde d'ouverture	3 060 \$	18 360 \$
Subvention MCCCF	15 300	15 300
Subvention FDR	15 300	15 300
Utilisation	(27 540)	(45 900)
Solde reporté	<u>6 120 \$</u>	<u>3 060 \$</u>
Engagements	<u>6 120 \$</u>	<u>3 060 \$</u>
MCCCF - Mise en valeur du patrimoine bâti		
Solde d'ouverture	160 264 \$	100 000 \$
Subvention MCCCF	50 000	50 000
Subvention FDR	50 000	50 000
Utilisation	(107 331)	(39 736)
Solde reporté	<u>152 932 \$</u>	<u>160 264 \$</u>
Engagements	<u>23 708 \$</u>	<u>102 789 \$</u>
MCCCF/ASSSO - Égalité hommes/femmes		
Solde d'ouverture	264 262 \$	172 745 \$
Subvention MCCCF	57 000	57 000
Subvention ASSSO	15 000	15 000
Subvention FDR	80 000	103 104
Utilisation	(284 406)	(83 586)
Solde reporté	<u>131 856 \$</u>	<u>264 262 \$</u>
Engagements	<u>125 957 \$</u>	<u>119 297 \$</u>
MCESRIDAI - Femmes et politique municipale		
Solde d'ouverture	9 000 \$	9 000 \$
Subvention MCESRIDAI	-	-
Utilisation	(9 000)	-
Solde reporté	<u>- \$</u>	<u>9 000 \$</u>
Engagements	<u>- \$</u>	<u>9 000 \$</u>

CONFÉRENCE RÉGIONALE DES ÉLUS DE L'OUTAOUAIS

NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

31 MARS 2011

NOTE 9 - CONTRIBUTIONS REPORTÉES (SUITE)	2011	2010
MT/ATR - Tourisme		
Solde d'ouverture	22 241 \$	81 750 \$
Subvention FDR	124 600	124 905
Utilisation	(2 250)	(184 415)
Solde reporté	<u>144 591 \$</u>	<u>22 241 \$</u>
Engagements	<u>144 591 \$</u>	<u>22 241 \$</u>
MAPAQ - Dév. durable du secteur agroalimentaire		
Solde d'ouverture	44 269 \$	45 163 \$
Subvention FDR	150 000	150 000
Utilisation	(121 480)	(150 894)
Solde reporté	<u>72 789 \$</u>	<u>44 269 \$</u>
Engagements	<u>57 789 \$</u>	<u>96 708 \$</u>
MRNF - Maintien de l'accessibilité aux terres du domaine de l'État à vocation faunique et multiresources		
Solde d'ouverture	830 930 \$	- \$
Subvention MRNF	1 939 990	1 825 882
Utilisation	(2 770 920)	(994 951)
Solde reporté	<u>- \$</u>	<u>830 930 \$</u>
Engagements	<u>- \$</u>	<u>830 930 \$</u>
FSO - Bouffée d'oxygène		
Solde d'ouverture	- \$	- \$
Subvention Loisir Sport Outaouais	6 250	-
Utilisation	(5 500)	-
Solde reporté	<u>750 \$</u>	<u>- \$</u>
Engagements	<u>750 \$</u>	<u>- \$</u>
Ville de Gatineau/SHQ - Portrait de l'habitation		
Solde d'ouverture	- \$	- \$
Subvention Ville de Gatineau	20 000	-
Subvention Société d'habitation du Québec	10 000	-
Subvention FDR	10 021	-
Subvention EA Lutte contre pauvreté/exclusion sociale	39 979	-
Utilisation	(18 598)	-
Solde reporté	<u>61 402 \$</u>	<u>- \$</u>
Engagements	<u>61 402 \$</u>	<u>- \$</u>

CONFÉRENCE RÉGIONALE DES ÉLUS DE L'OUTAOUAIS

NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

31 MARS 2011

NOTE 9 - CONTRIBUTIONS REPORTÉES (SUITE)	2011	2010
FQIS - Alliance pour la solidarité		
Solde d'ouverture	- \$	- \$
Subvention MESS	70 000	-
Utilisation	(19 600)	-
Solde reporté	<u>50 400 \$</u>	<u>- \$</u>
ASSSO/LSO - Coordination en loisir et sport		
Solde d'ouverture	- \$	- \$
Subvention ASSSO	36 750	-
Subvention Loisir Sport Outaouais	15 000	-
Subvention FDR	38 250	-
Utilisation	(72 000)	-
Solde reporté	<u>18 000 \$</u>	<u>- \$</u>
Engagements	<u>18 000 \$</u>	<u>- \$</u>
MESS/SITO - Salons formation emploi		
Solde d'ouverture	- \$	- \$
Subvention MESS	10 000	-
Contribution SITO	4 200	-
Utilisation	(12 780)	-
Solde reporté	<u>1 420 \$</u>	<u>- \$</u>
Engagements	<u>1 420 \$</u>	<u>- \$</u>
MFA - Conciliation travail-famille		
Solde d'ouverture	- \$	- \$
Subvention MFA	50 000	-
Subvention FDR	30 000	-
Utilisation	(44 800)	-
Solde reporté	<u>35 200 \$</u>	<u>- \$</u>
Engagements	<u>35 200 \$</u>	<u>- \$</u>
FALCO/Ville de Gatineau - Fonds des arts et des lettres de l'Outaouais		
Solde d'ouverture	- \$	- \$
Subvention FALCO	5 000	-
Subvention TJO	15 000	-
Subvention Ville de Gatineau	20 000	-
Subvention FDR	50 000	-
Utilisation	-	-
Solde reporté	<u>90 000 \$</u>	<u>- \$</u>

CONFÉRENCE RÉGIONALE DES ÉLUS DE L'OUTAOUAIS

NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

31 MARS 2011

NOTE 9 - CONTRIBUTIONS REPORTÉES (SUITE)	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Ville de Gatineau - Amélioration des conditions de vie des aînés		
Solde d'ouverture	- \$	- \$
Subvention Ville de Gatineau	30 000	-
Utilisation	<u>(13 940)</u>	<u>-</u>
Solde reporté	<u>16 060 \$</u>	<u>- \$</u>
Engagements	<u>2 460 \$</u>	<u>- \$</u>
CRRNTO		
MRNF - CRRNTO		
Solde d'ouverture	562 149 \$	484 268 \$
Subvention	600 000	600 000
Utilisation	<u>(649 476)</u>	<u>(522 120)</u>
Solde reporté	<u>512 672 \$</u>	<u>562 149 \$</u>
Engagements	<u>87 130 \$</u>	<u>159 094 \$</u>
MRNF - Prog. Part. régionale		
Solde d'ouverture	77 010 \$	410 467 \$
Subvention	-	-
Utilisation	<u>(77 010)</u>	<u>(333 457)</u>
Solde reporté	<u>- \$</u>	<u>77 010 \$</u>
Engagements	<u>- \$</u>	<u>77 010 \$</u>
MRNF - Prog. Éducation forestière		
Solde d'ouverture	- \$	- \$
Subvention	40 000	-
Utilisation	<u>-</u>	<u>-</u>
Solde reporté	<u>40 000 \$</u>	<u>- \$</u>
Engagements	<u>40 000 \$</u>	<u>- \$</u>
TABLE JEUNESSE OUTAOUAIS		
FRIJ		
Solde d'ouverture	1 088 269 \$	1 209 614 \$
Subvention	483 968	483 968
Intérêts sur les placements	5 879	23 783
Utilisation	<u>(597 506)</u>	<u>(629 096)</u>
Solde reporté	<u>980 610 \$</u>	<u>1 088 269 \$</u>
Engagements	<u>1 198 528 \$</u>	<u>1 273 478 \$</u>

CONFÉRENCE RÉGIONALE DES ÉLUS DE L'OUTAOUAIS

NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

31 MARS 2011

NOTE 9 - CONTRIBUTIONS REPORTÉES (SUITE)	<u>2011</u>	<u>2010</u>
TABLE JEUNESSE OUTAOUAIS (SUITE)		
Participation citoyenne		
Solde d'ouverture	42 719 \$	- \$
Subvention ASSSO	15 000	40 000
Subvention FRIJ	18 000	26 500
Autres subventions	3 000	-
Utilisation	<u>(39 267)</u>	<u>(23 781)</u>
Solde reporté	<u>39 452 \$</u>	<u>42 719 \$</u>
CRIC		
Solde d'ouverture	17 129 \$	7 788 \$
Subvention	6 615	55 301
Utilisation	<u>(19 119)</u>	<u>(45 960)</u>
Solde reporté	<u>4 625 \$</u>	<u>17 129 \$</u>
TOTAL DES SOMMES REPORTÉES		
CRÉO	2 747 825 \$	3 570 359 \$
CRRNTO	552 672	639 159
	<u>3 300 497 \$</u>	<u>4 209 518 \$</u>
TABLE JEUNESSE OUTAOUAIS	<u>1 024 687 \$</u>	<u>1 148 117 \$</u>

NOTE 10 - INSTRUMENTS FINANCIERS

Les actifs financiers et les passifs financiers de l'organisme sont détenus à des fins de transactions.

Les valeurs comptables de l'encaisse, des dépôts à terme, des créances à recevoir et des fournisseurs correspondent à une approximation raisonnable de leur juste valeur en raison de leur échéance à court terme.

Une marge de crédit autorisée de 150 000 \$ n'était pas utilisée à la fin de l'exercice.

Le placement de la CRÉO est constitué d'une épargne rachetable portant intérêt au taux de 1,36% échéant le 25 octobre 2011.

Le placement du Forum Jeunesse est une épargne rachetable portant intérêt au taux de 1,36%. L'échéance est le 25 octobre 2011.

CONFÉRENCE RÉGIONALE DES ÉLUS DE L'OUTAOUAIS

NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

31 MARS 2011

NOTE 11 - CHARGES 394-410 MALONEY OUEST, GATINEAU

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Intérêts sur emprunt	46 428 \$	52 539 \$
Taxes foncières	53 296	51 376
Chauffage et électricité	17 410	18 377
Assurances	7 855	7 411
Conciergerie	17 390	17 280
Entretien et réparations	22 090	18 388
Aménagements	1 500	1 214
Frais bancaires	2 765	3 960
Fournitures et sécurité	2 244	1 573
Honoraires professionnels	-	6 800
	<u>170 978 \$</u>	<u>178 918 \$</u>

NOTE 12 - AFFECTATION DU SURPLUS

Suite à une décision des membres du Conseil d'administration, les actifs nets de l'organisme ont été affectés aux fins suivantes:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Affectation pour la planification stratégique régionale 2012	<u>80 000 \$</u>	
Affectation pour la rénovation des bureaux de la CRÉO		<u>90 000 \$</u>

NOTE 13 - INFORMATIONS CONCERNANT LE CAPITAL

Le capital de la CRÉO est constitué des soldes de fonds. Les objectifs de la CRÉO en ce qui a trait à la gestion de son capital consistent à assurer la continuité de l'exploitation afin de s'acquitter de sa mission. La CRÉO gère la structure de son capital en établissant et en surveillant ses budgets annuels de manière qu'il soit maintenu à un niveau satisfaisant.

La CRÉO gère plusieurs subventions pour lesquelles il existe des affectations d'origine externe précisant les conditions à respecter pour utiliser ces ressources financières. La CRÉO s'est conformée aux exigences de ces apports affectés.

NOTE 14 - ÉQUITÉ SALARIALE

La CRÉO est devenue assujettie à la Loi sur l'équité salariale à partir du 1er janvier 2009. Elle doit compléter son exercice d'équité salariale avant le 1er janvier 2014.

CONFÉRENCE RÉGIONALE DES ÉLUS DE L'OUTAOUAIS

NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

31 MARS 2011

NOTE 15 - PRÉSENTATION DES ÉTATS FINANCIERS

La présentation des états financiers a été modifiée pour présenter des états financiers consolidés. Les chiffres comparatifs ont été redressés pour refléter ce changement.

BILAN	<u>2010 avant</u> <u>redressements</u>	<u>Redressements</u>	<u>2010</u> <u>redressés</u>
<u>ACTIF</u>			
À COURT TERME			
Encaisse	683 261 \$		683 261 \$
Épargne rachetable	1 130 144		1 130 144
Débiteurs	240 580	(110 038)	130 542
Subventions à recevoir	2 685 803		2 685 803
Frais payés d'avance	64 523		64 523
Placement (FAE)	100		100
	<hr/>		<hr/>
	4 804 411		4 694 372 \$
IMMOBILISATIONS	<hr/>		<hr/>
	863 399		863 399
	<hr/>		<hr/>
	5 667 810 \$		5 557 771 \$
<u>PASSIF</u>			
À COURT TERME			
Comptes à payer	213 713 \$	(110 038)	103 674 \$
Portion à court terme des dettes à long terme	46 149		46 149
Revenus reportés	4 209 517		4 209 517
	<hr/>		<hr/>
	4 469 378		4 359 340
À LONG TERME			
Subventions amorties	120 000		120 000
Dettes à long terme	926 678		926 678
	<hr/>		<hr/>
	1 046 678		1 046 678
<u>ACTIFS NETS</u>			
Actifs nets immobilisés	(229 428)		(229 428)
Actifs nets non affectés	291 182		291 182
Actifs nets affectés	90 000		90 000
	<hr/>		<hr/>
	151 754		151 754
	<hr/>		<hr/>
	5 667 810 \$		5 557 771 \$

CONFÉRENCE RÉGIONALE DES ÉLUS DE L'OUTAOUAIS

NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

31 MARS 2011

NOTE 15 - PRÉSENTATION DES ÉTATS FINANCIERS (SUITE)

<u>RÉSULTATS ET ACTIFS NETS</u>	<u>2010 avant redressements</u>	<u>Redressements</u>	<u>2010 redressés</u>
PRODUITS			
Administration			
MAMROT-FDR - administration	1 098 581 \$		1 098 581 \$
Intérêts	15 496		15 496
Divers	84 073	(19 404)	64 669
Loyers	171 221	(70 712)	100 509
Subventions	393 523		393 523
Autres revenus reliés à l'immeuble	39 730	(20 460)	19 270
Produits administration	<u>1 802 625</u>	<u>(110 576)</u>	<u>1 692 049</u>
CHARGES AVANT AMORTISSEMENT	<u>1 630 940</u>	<u>(110 576)</u>	<u>1 520 364</u>
EXCÉDENT DES PRODUITS SUR LES CHARGES AVANT AMORTISSEMENT	<u>171 685</u>		<u>171 685</u>
Amortissement aménagements	-		
Amortissement bâtisse et autres	54 756		54 756
Amortissement mobilier et informatique	8 945		8 945
	<u>63 701</u>		<u>63 701</u>
EXCÉDENT DES PRODUITS SUR LES CHARGES	107 984		107 984
ACTIFS NETS			
Au début de l'exercice	43 770		43 770
Affectation à la Maison de l'Outaouais	-		-
À la fin de l'exercice	<u>151 754 \$</u>		<u>151 754 \$</u>
ACTIFS NETS immobilisés	(229 428)		(229 428)
ACTIFS NETS non affectés	291 182		291 182
ACTIFS NETS affectés (Note 13)	90 000		90 000
	<u>151 754 \$</u>		<u>151 754 \$</u>

CONFÉRENCE RÉGIONALE DES ÉLUS DE L'OUTAOUAIS

NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

31 MARS 2011

NOTE 15 - PRÉSENTATION DES ÉTATS FINANCIERS (SUITE)

<u>SOMMAIRE DES CHARGES</u>	<u>2010 avant</u> <u>redressements</u>	<u>Redressements</u>	<u>2010</u> <u>redressés</u>
Administration			
Instances démocratiques	112 522 \$		112 522 \$
Rémunération du personnel	967 003		967 003
Charge extraordinaire	-		-
Locaux	91 875	(90 872)	1 003
Contractuels	19 159		19 159
Déplacements et représentation	30 270		30 270
Frais de bureau	55 937	(5 004)	50 933
Télécommunications	22 954	(2 700)	20 254
Événements spéciaux	47 003		47 003
Publicité et information	28 623		28 623
Formation et perfectionnement	9 501		9 501
Cotisations	4 934		4 934
Honoraires professionnels	62 241	(12 000)	50 241
394-410 Maloney Ouest, Gatineau	178 918		178 918
TOTAL DES CHARGES AVANT AMORTISSEMENT	1 630 940 \$	(110 576) \$	1 520 364 \$

ÉLÉMENTS HORS CAISSE DU FONDS DE ROULEMENT

Débiteurs	6 747 \$	(45 132) \$	(38 385) \$
Subventions à recevoir	(1 410 017)		(1 410 017)
Frais payés d'avance	(19 200)		(19 200)
Comptes à payer	(73 500)	39 882	(33 618)
Dettes à long terme (portion à court terme)	(33 798)		(33 798)
Revenus reportés	636 732		636 732
	<u>(893 036) \$</u>	<u>(5 250) \$</u>	<u>(898 286) \$</u>

CONFÉRENCE RÉGIONALE DES ÉLUS DE L'OUTAOUAIS

NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

31 MARS 2011

NOTE 15 - PRÉSENTATION DES ÉTATS FINANCIERS (SUITE)

<u>FLUX DE TRÉSORERIE</u>	<u>2010 avant</u> <u>redressements</u>	<u>Redressements</u>	<u>2010</u> <u>redressés</u>
ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT			
Excédent des produits sur les charges	107 984 \$		107 984 \$
Éléments sans incidence sur les liquidités			
Amortissement des immobilisations	63 701		63 701
Amortissement des subventions reportées	(15 000)		(15 000)
Affectation du surplus			
Variation nette des éléments hors caisse du fonds de roulement (Note 8)	<u>(893 036)</u>	<u>(5 250)</u>	<u>(898 286)</u>
	<u>(736 352)</u>	<u>(5 250)</u>	<u>(741 601)</u>
ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT			
Acquisitions d'immobilisations	-		-
Acquisition de placement	<u>(130 144)</u>		<u>(130 144)</u>
	<u>(130 144)</u>	-	<u>(130 144)</u>
ACTIVITÉS DE FINANCEMENT			
Diminution de la dette à long terme	(978 624)		(978 624)
Augmentation de la dette à long terme	<u>985 000</u>		<u>985 000</u>
	6 376	-	6 376
DIMINUTION DE LA TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE	(860 120)	(5 250)	(865 370)
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE AU DÉBUT DE L'EXERCICE	<u>1 543 381</u>	<u>5 250</u>	<u>1 548 631</u>
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN DE L'EXERCICE	<u>683 261 \$</u>	<u>- \$</u>	<u>683 261 \$</u>
Représentée par:			
Encaisse	<u>683 261 \$</u>	<u>- \$</u>	<u>683 261 \$</u>