

## RAPPORT DE MISSION DE COMPILATION

À la direction de **COMITÉ DE SECOURS AUX ENFANTS POLONAIS INC.**

Nous avons compilé, à partir des informations fournies par la direction, le bilan de **COMITÉ DE SECOURS AUX ENFANTS POLONAIS INC.** au 31 décembre 2021, les états de l'évolution des actifs nets et des résultats pour l'exercice clos à cette date ainsi que la note 1, qui décrit la méthode de comptabilité appliquée à la préparation des informations financières compilées.

La responsabilité des informations financières ci-jointes, y compris de l'exactitude et de l'exhaustivité des informations sous-jacentes ayant servi à leur compilation, et de la sélection de la méthode de comptabilité, incombe à la direction.

Nous avons réalisé la mission conformément à la Norme canadienne de services connexes (NCSC) 4200, *Missions de compilation*, qui exige que nous nous conformions aux règles de déontologie pertinentes. Notre responsabilité consiste à assister la direction dans la préparation des informations financières.

Nous n'avons pas réalisé une mission d'audit ou d'examen et n'étions pas tenus de mettre en œuvre des procédures pour vérifier l'exactitude et l'exhaustivité des informations fournies par la direction. Par conséquent, nous n'exprimons pas une opinion d'audit ni une conclusion de mission d'examen, ni ne fournissons une quelconque forme d'assurance à l'égard des informations financières.

Le lecteur doit garder à l'esprit que les informations financières risquent de ne pas convenir à ses besoins.

Messier Udashkin CPA Inc.<sup>1</sup>

Lemoyne, Québec  
7 mars 2022

<sup>1</sup>Par CPA, CA permis de comptabilité publique n° A114855

**BILAN**

(Constitué selon les lois du Québec)

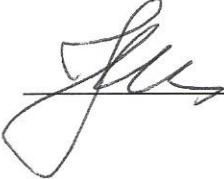
Au 31 décembre 2021

(Non audité - voir Rapport de mission de compilation)

	<b>Fond d'admini- stration \$</b>	<b>Fond de bourses \$</b>	<b>2021 Total \$</b>	<b>2020 Total \$</b>
<b>ACTIF</b>				
<b>À court terme</b>				
Encaisse	8 344	25 183	<b>33 527</b>	23 052
Intérêts à recevoir	-	2 831	<b>2 831</b>	2 281
Valeurs négociables - à la valeur marchande	-	1 084 766	<b>1 084 766</b>	1 064 391
Inter-fond	120 998	(120 998)	-	-
	<b>129 342</b>	<b>991 782</b>	<b>1 121 124</b>	<b>1 089 724</b>
<b>PASSIF</b>				
<b>À court terme</b>				
Frais courus	1 500	1 500	<b>3 000</b>	3 000
Contributions différées	-	953 392	<b>953 392</b>	953 392
	<b>1 500</b>	<b>954 892</b>	<b>956 392</b>	<b>956 392</b>
<b>ACTIFS NETS</b>	<b>127 842</b>	<b>36 890</b>	<b>164 732</b>	<b>133 332</b>
	<b>129 342</b>	<b>991 782</b>	<b>1 121 124</b>	<b>1 089 724</b>

Voir la note ci-jointe.

**AU NOM DU CONSEIL :**

 \_\_\_\_\_, Administrateur

\_\_\_\_\_, Administrateur

**ÉTAT DE L'ÉVOLUTION DES ACTIFS NETS**

De l'exercice terminé le 31 décembre 2021

(Non audité - voir Rapport de mission de compilation)

	<b>Fond d'admini- stration \$</b>	<b>Fond de bourses \$</b>	<b>2021 Total \$</b>	<b>2020 Total \$</b>
<b>SOLDE - À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE</b>	133 332	-	<b>133 332</b>	152 078
Excédent des produits sur les charges (des charges sur les produits)	(5 490)	36 890	<b>31 400</b>	(18 746)
<b>SOLDE - À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE</b>	127 842	36 890	<b>164 732</b>	133 332

Voir la note ci-jointe.

**ÉTAT DES RÉSULTATS**

De l'exercice terminé le 31 décembre 2021

(Non audité - voir Rapport de mission de compilation)

	<b>Fond d'admini- stration</b>	<b>Fond de bourses</b>	<b>2021 Total</b>	<b>2020 Total</b>
	\$	\$	\$	\$
<b>PRODUITS</b>				
Revenus de placements	-	25 168	<b>25 168</b>	27 892
Contributions	8 800	-	<b>8 800</b>	-
Bazaar	-	-	-	4 586
Appropriation de contributions différées	-	-	-	66 741
Gain sur disposition de valeurs négociables	-	48 302	<b>48 302</b>	33 159
Gain non-réalisé sur valeurs négociables	-	96 591	<b>96 591</b>	9 615
Perte sur change	(1 652)	(4 815)	<b>(6 467)</b>	(5 292)
	<b>7 148</b>	<b>165 246</b>	<b>172 394</b>	<b>136 701</b>
<b>CHARGES</b>				
Bourses d'études	-	116 075	<b>116 075</b>	124 276
Frais de courtier	-	9 170	<b>9 170</b>	9 643
Contributions aux autres organismes	8 542	-	<b>8 542</b>	13 321
Honoraires	1 523	1 524	<b>3 047</b>	3 047
Promotion et bureau	1 443	1 443	<b>2 886</b>	1 322
Intérêts et frais bancaires	1 130	144	<b>1 274</b>	1 484
Bazaar	-	-	-	2 354
	<b>12 638</b>	<b>128 356</b>	<b>140 994</b>	<b>155 447</b>
<b>EXCÉDENT DES PRODUITS SUR LES CHARGES (DES CHARGES SUR LES PRODUITS)</b>	<b>(5 490)</b>	<b>36 890</b>	<b>31 400</b>	<b>(18 746)</b>

Voir la note ci-jointe.

**NOTE AUX INFORMATIONS FINANCIÈRES COMPILÉES**

31 décembre 2021

(Non audité - voir Rapport de mission de compilation)

**1. MÉTHODE DE COMPTABILITÉ**

La méthode de comptabilité appliquée dans l'établissement du bilan de **COMITÉ DE SECOURS AUX ENFANTS POLONAIS INC.** au 31 décembre 2021 et de l'état des résultats pour l'exercice clos à cette date se fonde sur le coût historique, compte tenu des opérations de trésorerie en plus des éléments suivants :

- créances ;
- placements comptabilisés à la valeur marchande ;
- fournisseurs et charges à payer ; et
- contributions différées selon la méthode du rapport.