

FONDATION POUR LES ENFANTS DE L'ÉQUATEUR

ÉTATS FINANCIERS

(NON AUDITÉS)

AU 31 DÉCEMBRE 2013

AVIS AU LECTEUR

1

ÉTATS FINANCIERS

État des résultats

2

État de l'évolution de l'actif net

3

Bilan

4

Notes complémentaires

5



DION DUBOIS, CPA

S.E.N.C.R.L.

Société de comptables professionnels agréés

Michel Dion, CPA, CGA

Jonathan Dubois, CPA, CGA

AVIS AU LECTEUR

Nous avons compilé, à partir des informations fournies par la direction, le bilan de **FONDATION POUR LES ENFANTS DE L'ÉQUATEUR** au 31 décembre 2013, ainsi que des états des résultats et de l'évolution de l'actif net pour l'exercice terminé à cette date.

Nous n'avons pas réalisé une mission d'audit ou d'examen à l'égard de ces états financiers et, par conséquent, nous n'exprimons aucune assurance à leur sujet.

Le lecteur doit garder à l'esprit que ces états risquent de ne pas convenir à ses besoins.

Dion Dubois, CPA S.E.N.C.R.L.

DION DUBOIS, CPA S.E.N.C.R.L.
Société de comptables professionnels agréés

Michel Dion, CPA, CGA

Par : MICHEL DION, CPA, CGA

Laval (Québec)
Le 17 février 2014

ÉTAT DES RÉSULTATS

POUR L'EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2013

	<u>Fonds général</u>	<u>Fonds de dotation</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
PRODUITS				
Dons :				
Dirigés	-\$	149 621\$	149 621\$	70 000\$
Parrainage	21 545	-	21 545	26 201
Projets spéciaux	9 139	-	9 139	42 136
Non dirigés*	87 936	-	87 936	89 061
Événement bénéfice	-	-	-	17 955
Revenus de placements	<u>44 207</u>	<u>-</u>	<u>44 207</u>	<u>68 939</u>
	<u>162 827</u>	<u>149 621</u>	<u>312 448</u>	<u>314 292</u>
CHARGES				
Projets de développement :				
Centre pour femmes	45 692	-	45 692	43 449
Garderie	97 094	-	97 094	87 540
Parrainage	26 201	-	26 201	21 194
Projets spéciaux	<u>9 139</u>	<u>-</u>	<u>9 139</u>	<u>42 136</u>
	<u>178 126</u>	<u>-</u>	<u>178 126</u>	<u>194 319</u>
Honoraires de bureau	17 490	-	17 490	15 512
Honoraires professionnels	5 285	-	5 285	4 340
Cotisations	105	-	105	385
Fournitures de bureau et courriers	2 538	-	2 538	2 531
Taxes et permis	64	-	64	110
Déplacements et représentation	174	-	174	664
Assurance vie	629	-	629	-
Télécommunications	517	-	517	428
Frais bancaires	19	-	19	272
Événement bénéfice	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4 871</u>
	<u>26 821</u>	<u>-</u>	<u>26 821</u>	<u>29 113</u>
	<u>204 947</u>	<u>-</u>	<u>204 947</u>	<u>223 432</u>
EXCÉDENT DES PRODUITS (CHARGES) PAR RAPPORT AUX CHARGES (PRODUITS)	<u>(42 120)\$</u>	<u>149 621\$</u>	<u>107 501\$</u>	<u>90 860\$</u>

Les notes complémentaires font partie intégrante des états financiers
Non audité - voir Avis au lecteur

* Inclus 49 915\$ (50 000\$ USD) de Fondation Marcelle et Jean Coutu (52 002\$ (50 000\$ USD - 2011))

ÉTAT DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET

POUR L'EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2013

	<u>Fonds général</u>	<u>Fonds de dotation</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
SOLDE AU DÉBUT	231 354\$	882 053\$	1 113 407\$	1 022 547\$
Excédent des produits (charges) par rapport aux charges (produits)	<u>(42 120)</u>	<u>149 621</u>	<u>107 501</u>	<u>90 860</u>
SOLDE À LA FIN	<u>189 234\$</u>	<u>1 031 674\$</u>	<u>1 220 908\$</u>	<u>1 113 407\$</u>

Les notes complémentaires font partie intégrante des états financiers
Non audité - voir Avis au lecteur

BILAN

AU 31 DÉCEMBRE 2013

	<u>Fonds général</u>	<u>Fonds de dotation</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
ACTIF				
À COURT TERME				
Trésorerie	98 006\$	-\$	98 006\$	14 682\$
Taxes à la consommation	<u>557</u>	<u>-</u>	<u>557</u>	<u>508</u>
	98 563	-	98 563	15 190
PLACEMENTS (note 2)	<u>90 750</u>	<u>1 031 674</u>	<u>1 122 424</u>	<u>1 098 217</u>
	<u>189 313\$</u>	<u>1 031 674\$</u>	<u>1 220 987\$</u>	<u>1 113 407\$</u>
PASSIF				
À COURT TERME				
Fournisseurs	<u>79\$</u>	<u>-\$</u>	<u>79\$</u>	<u>-\$</u>
ACTIF NET				
Affectations d'origine externe	-	1 031 674	1 031 674	882 053
Non affectés	<u>189 234</u>	<u>-</u>	<u>189 234</u>	<u>231 354</u>
	<u>189 234</u>	<u>1 031 674</u>	<u>1 220 908</u>	<u>1 113 407</u>
	<u>189 313\$</u>	<u>1 031 674\$</u>	<u>1 220 987\$</u>	<u>1 113 407\$</u>

AU NOM DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

André Franche administrateur

_____ administrateur

Les notes complémentaires font partie intégrante des états financiers
Non audité - voir Avis au lecteur

NOTES COMPLÉMENTAIRES

AU 31 DÉCEMBRE 2013

NOTE 1 - STATUTS CONSTITUTIFS ET NATURE DES ACTIVITÉS

L'organisme est constitué selon la deuxième partie de la Loi sur les corporations canadiennes, le 2 juillet 2002. Ses activités consistent à venir en aide aux femmes défavorisées et à leurs enfants qui vivent en Équateur selon la tradition et la philosophie des Sœurs de Miséricorde. Ses activités sont sans but lucratif et conséquemment exemptées d'impôts sur le revenu. Elle est un organisme de bienfaisance enregistré au sens de la Loi de l'impôt sur le revenu.

NOTE 2 - PLACEMENTS - AU COÛT

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Fonds du marché monétaire canadien (Valeur du marché : 25 645\$)	25 692\$	42 424\$
Fonds d'obligations canadiennes (Valeur du marché : 939 985\$)	992 679	951 721
Fonds d'actions canadiennes (Valeur du marché : 72 325\$)	61 710	65 587
Fonds d'actions mondiales (Valeur du marché : 57 830\$)	42 343	38 485
Valeur de rachat de police d'assurance-vie (Capital assuré : 30 000\$) (0\$ - 2012)	-	-
	<u>1 122 424\$</u>	<u>1 098 217\$</u>

La valeur du marché est de 1 095 785\$ au 31 décembre 2013 (1 093 885\$ - 2012).