

FONDATION POUR LES ENFANTS DE L'ÉQUATEUR

RAPPORT FINANCIER

(NON AUDITÉ)

31 DÉCEMBRE 2014

SOMMAIRE

Avis au lecteur	1
ÉTATS FINANCIERS	
État des résultats	2
État de l'évolution des actifs nets	3
Bilan	4
Notes complémentaires	5 et 6



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 2014, ainsi que des états des résultats et de l'évolution des actifs nets 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 auditeur, CGA

Par : MICHEL DION, CPA, CGA

Laval (Québec)

Le 24 février 2015

ÉTAT DES RÉSULTATS

EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2014

(non audité - voir avis au lecteur)

	<u>Fonds général</u>	<u>Fonds de dotation</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
PRODUITS				
Dons :				
Dirigés	-\$	309 371\$	309 371\$	149 621\$
Parrainage	22 223	-	22 223	21 545
Projets spéciaux	9 650	-	9 650	9 139
Non dirigés*	103 773	-	103 773	87 936
Revenus de placements	20	-	20	34 600
Gain (perte) non réalisé sur placements	12 627	168 510	181 137	(26 930)
Gain (perte) sur cession de placements	-	(13 589)	(13 589)	9 606
	<u>148 293</u>	<u>464 292</u>	<u>612 585</u>	<u>285 517</u>
CHARGES				
Projets de développement :				
Centre pour femmes	62 667	-	62 667	45 692
Garderie	106 818	-	106 818	97 094
Parrainage	21 545	-	21 545	26 201
Projets spéciaux	9 139	-	9 139	9 139
	<u>200 169</u>	<u>-</u>	<u>200 169</u>	<u>178 126</u>
Honoraires de bureau	18 000	-	18 000	17 490
Honoraires de gestion / placements	8 553	-	8 553	-
Honoraires professionnels	2 236	-	2 236	5 285
Cotisations	385	-	385	105
Fournitures de bureau et courriers	2 583	-	2 583	2 538
Taxes et permis	64	-	64	64
Déplacements et représentation	10	-	10	174
Assurance vie	629	-	629	629
Télécommunications	422	-	422	517
Frais bancaires	1	-	1	19
	<u>32 883</u>	<u>-</u>	<u>32 883</u>	<u>26 821</u>
	<u>233 052</u>	<u>-</u>	<u>233 052</u>	<u>204 947</u>
EXCÉDENT DES PRODUITS SUR LES CHARGES	<u>(84 759)\$</u>	<u>464 292\$</u>	<u>379 533\$</u>	<u>80 570\$</u>

Les notes complémentaires font partie intégrante des états financiers

* Inclus 81 788\$ de Fondation Marcelle et Jean Coutu (49 915\$ - 2013)

ÉTAT DE L'ÉVOLUTION DES ACTIFS NETS

EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2014

(non audité - voir avis au lecteur)

	<u>Fonds général</u>	<u>Fonds de dotation</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
SOLDE AU DÉBUT				
DÉJÀ ÉTABLI	189 234\$	1 031 674\$	1 220 908\$	1 113 408\$
REDRESSEMENTS AUX EXERCICES ANTÉRIEURS AFIN DE PRÉSENTER LES PLACEMENTS À LA JUSTE VALEUR	<u>(2 178)</u>	<u>(24 752)</u>	<u>(26 930)</u>	<u>-</u>
REDRESSÉ	187 056	1 006 922	1 193 978	1 113 408
EXCÉDENT DES PRODUITS SUR LES CHARGES	(84 759)	464 292	379 533	80 570
AFFECTATIONS D'ORIGINE INTERNE	<u>78 816</u>	<u>(78 816)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
SOLDE À LA FIN	<u>181 113\$</u>	<u>1 392 398\$</u>	<u>1 573 511\$</u>	<u>1 193 978\$</u>

BILAN

AU 31 DÉCEMBRE 2014

(non audité - voir avis au lecteur)

	<u>Fonds général</u>	<u>Fonds de dotation</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
ACTIF				
À COURT TERME				
Encaisse	81 129\$	-\$	81 129\$	98 006\$
Taxes à la consommation	<u>778</u>	<u>-</u>	<u>778</u>	<u>557</u>
	81 907	-	81 907	98 563
PLACEMENTS (note 2)	<u>101 198</u>	<u>1 392 398</u>	<u>1 493 596</u>	<u>1 095 494</u>
	<u>183 105\$</u>	<u>1 392 398\$</u>	<u>1 575 503\$</u>	<u>1 194 057\$</u>
PASSIF				
À COURT TERME				
Fournisseurs	<u>1 992\$</u>	<u>-\$</u>	<u>1 992\$</u>	<u>79\$</u>
ACTIFS NETS				
FONDS GÉNÉRAL	181 113	-	181 113	187 056
FONDS DE DOTATION (note 3)	<u>-</u>	<u>1 392 398</u>	<u>1 392 398</u>	<u>1 006 922</u>
	<u>181 113</u>	<u>1 392 398</u>	<u>1 573 511</u>	<u>1 193 978</u>
	<u>183 105\$</u>	<u>1 392 398\$</u>	<u>1 575 503\$</u>	<u>1 194 057\$</u>

AU NOM DU CONSEIL D'ADMINISTRATION


 _____ administrateur

 _____ administrateur

NOTES COMPLÉMENTAIRES

AU 31 DÉCEMBRE 2014

(non audité - voir avis au lecteur)

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 et est régie depuis qu'il a reçu le Certificat de prorogation en vertu de l'article 211 de la Loi canadienne sur les organismes à but non lucratif, le 25 août 2014. 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 - JUSTE VALEUR

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Fonds général		
Fonds de placements d'obligations canadiennes	-\$	90 750\$
Fiera Capital EFT section - 209.387 unités	90 750	-
Gain (perte) non réalisé sur placements	<u>10 448</u>	<u>(2 178)</u>
	<u>101 198</u>	<u>88 572</u>
Fonds de dotation		
Fonds du marché monétaire canadien	-	25 598
Fonds de placements d'obligations canadiennes	-	849 819
Fonds d'actions canadiennes	-	82 940
Fonds d'actions mondiales	-	73 317
Fiera Capital EFT section - 2 880.974 unités	1 248 639	
Gain (perte) non réalisé sur placements	<u>143 759</u>	<u>(27 452)</u>
	1 392 398	1 006 922
Valeur de rachat de police d'assurance-vie (Capital assuré : 30 000\$)	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>1 493 596\$</u>	<u>1 095 494\$</u>

NOTES COMPLÉMENTAIRES

AU 31 DÉCEMBRE 2014

(non audité - voir avis au lecteur)

NOTE 3 - DÉTAIL DES SOLDES DE FONDS DU FONDS DE DOTATION

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Projets que l'Association Madre Rosalia Cadron réalise à Pascuales en Équateur		
Fonds famille Maxime J. Lebeau	425 982\$	-\$
Fonds pour tous autres projets	<u>966 416</u>	<u>1 006 922</u>
	<u>1 392 398\$</u>	<u>1 006 922\$</u>

NOTE 4 - CHIFFRES DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT

Certains chiffres de l'exercice 2013 ont été reclassés afin de rendre leur présentation identique à celle de l'exercice 2014.