

## 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 2023, 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.

Avant la compilation des informations financières du **COMITÉ DE SECOURS AUX ENFANTS POLONAIS INC.**, le Cabinet a préparé plusieurs écritures de journal qui peuvent avoir une incidence importante sur ces informations financières. Le lecteur ne devrait cependant pas assumer un niveau plus élevé de fiabilité en raison de ce travail additionnel.

Messuer Udashkin CPA ING. 1

Lemoyne, Québec Le 12 février 2024

<sup>1</sup> Par CPA permis de comptabilité publique nº A114855

BILAN

Au 31 décembre 2023

(Non audité - voir Rapport de mission de compilation)

(Constitué selon les lois du Québec)

	Fond	l'admini- Fond de	2023 Total	2022 Total \$
	d'admini- stration \$			
ACTIF				
À court terme				
Encaisse	15 966	9 634	25 (00	20.106
Intérêts à recevoir	13 700	2 112	25 600 2 112	28 186
Valeurs négociables - à la valeur marchande	_	811 242	811 242	2 366
Inter-fond	106 117	(106 117)	011 242	864 397
		(100 117)		-
	122 083	716 871	838 954	894 949
DACCIE				
PASSIF				
À court terme				
Frais courus	1 500	1 500	3 000	3 000
Contributions différées	_	715 371	715 371	754 164
	1 500	716 871	718 371	757 164
A CONTROL NUMBER				
ACTIFS NETS	120 583	_	120 583	137 785
	122 083	716 871	929 054	904040
Voir la note ci-jointe.	122 003	/10 0/1	838 954	894 949

AU NOM DU CONSEIL:

MA Promiser, Administrateur

M. Medrueda, Administrateur

## ÉTAT DE L'ÉVOLUTION DES ACTIFS NETS

De l'exercice terminé le 31 décembre 2023 (Non audité - voir Rapport de mission de compilation)

	Fond d'admini- stration \$	Fond de bourses	2023 Total	2022 Total \$
SOLDE - À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	137 785	-	137 785	164 732
Excédent des charges sur les produits	(17 202)	-	(17 202)	(26 947)
SOLDE - À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE	120 583	-	120 583	137 785

Voir la note ci-jointe.

ÉTAT DES RÉSULTATS

De l'exercice terminé le 31 décembre 2023 (Non audité - voir Rapport de mission de compilation)

	Fond d'admini- stration \$	Fond de	2023 Total \$	2022 Total \$
		bourses		
		\$		
PRODUITS				
Bazaar	34 958		34 958	15 726
Revenus de placements	J+ J50 -	23 683	23 683	17 285
Contributions des particuliers	5 170	25 005	5 170	6 175
Contributions des membres	805	_	805	0173
Appropriation de contributions différées	-	38 793	38 793	199 228
Gain sur disposition de valeurs négociables	_	23 851	23 851	23 637
Gain (perte) non-réalisée sur valeurs négociables	-	60 351	60 351	(143 746)
Perte sur échange	(3 246)	(404)	(3 650)	(2 559)
	37 687	146 274	183 961	115 746
CHARGES Bourses d'études		111.000		
	-	144 566	144 566	119 426
Bazaar	23 773	=	23 773	9 880
Contributions aux autres organismes	8 780	-	8 780	-
Frais de courtier	7 656	-	7 656	8 774
Jubilée 70 ans	7 484	-	7 484	-
Honoraires	1 523	1 524	3 047	3 047
Promotion et bureau	2 860	-	2 860	358
Congrès Polonais	1 368	-	1 368	493
Site-web	1 000	-	1 000	1-
Intérêts et frais bancaires	445	184	629	715
	54 889	146 274	201 163	142 693
EXCÉDENT DES CHARGES				
SUR LES PRODUITS	(17 202)	_	(17 202)	(26 947)

## NOTE AUX INFORMATIONS FINANCIÈRES COMPILÉES

31 décembre 2023

(Non auditée - 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 2023 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
- · frais courus
- contributions différées constatées comme revenus selon la méthode du report lorsque la Direction s'approprie les fonds nécessaires aux paiements des bourses