

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 2022, 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.

Messier Udashkin CPA Inc. ¹

Lemoyne, Québec
Le 8 mars 2023

¹ Par CPA permis de comptabilité publique n° A114855

BILAN

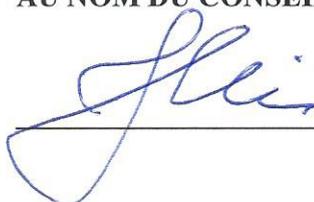
(Constitué selon les lois du Québec)

Au 31 décembre 2022

(Non audité - voir Rapport de mission de compilation)

	Fond d'admini- stration \$	Fond de bourses \$	2022 Total \$	2021 Total \$
ACTIF				
À court terme				
Encaisse	20 466	7 720	28 186	33 527
Intérêts à recevoir	-	2 366	2 366	2 831
Valeurs négociables - à la valeur marchande	-	864 397	864 397	1 084 766
Inter-fond	118 819	(118 819)	-	-
	139 285	755 664	894 949	1 121 124
PASSIF				
À court terme				
Frais courus	1 500	1 500	3 000	3 000
Contributions différées	-	754 164	754 164	953 392
	1 500	755 664	757 164	956 392
ACTIFS NETS	137 785	-	137 785	164 732
	139 285	755 664	894 949	1 121 124

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 2022

(Non audité - voir Rapport de mission de compilation)

	Fond d'admini- stration \$	Fond de bourses \$	2022 Total \$	2021 Total \$
SOLDE - À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	127 842	36 890	164 732	133 332
Excédent des produits sur les charges (des charges sur les produits)	9 943	(36 890)	(26 947)	31 400
SOLDE - À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE	137 785	-	137 785	164 732

Voir la note ci-jointe.

ÉTAT DES RÉSULTATS

De l'exercice terminé le 31 décembre 2022

(Non audité - voir Rapport de mission de compilation)

	Fond d'admini- stration	Fond de bourses	2022 Total	2021 Total
	\$	\$	\$	\$
PRODUITS				
Revenus de placements	-	17 285	17 285	25 168
Bazaar	15 726	-	15 726	-
Contributions des particuliers	6 175	-	6 175	8 800
Appropriation de contributions différées	-	199 228	199 228	-
Gain sur disposition de valeurs négociables	-	23 637	23 637	48 302
Gain (perte) non-réalisée sur valeurs négociables	-	(143 746)	(143 746)	96 591
Gain (perte) sur échange	405	(2 964)	(2 559)	(6 467)
	22 306	93 440	115 746	172 394
CHARGES				
Bourses d'études	-	119 426	119 426	116 075
Bazaar	9 880	-	9 880	-
Frais de courtier	-	8 774	8 774	9 170
Honoraires	1 524	1 523	3 047	3 047
Promotion et bureau	425	426	851	2 886
Intérêts et frais bancaires	534	181	715	1 274
Contributions aux autres organismes	-	-	-	8 542
	12 363	130 330	142 693	140 994
EXCÉDENT DES PRODUITS SUR LES CHARGES				
(DES CHARGES SUR LES PRODUITS)	9 943	(36 890)	(26 947)	31 400

Voir la note ci-jointe.

NOTE AUX INFORMATIONS FINANCIÈRES COMPILÉES

31 décembre 2022

(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 2022 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