

**Agence grand frère, grande  
soeur du Domaine du Roy inc.**

États financiers  
Au 31 mars 2007

Accompagnés du rapport de mission d'examen

## RAPPORT DE MISSION D'EXAMEN

---

Aux membres de  
**Agence grand frère, grande soeur du Domaine du Roy inc.,**

Nous avons procédé à l'examen du bilan de **AGENCE GRAND FRÈRE, GRANDE SOEUR DU DOMAINE DU ROY INC.** au 31 mars 2007 ainsi que des états des résultats et de l'évolution des actifs nets de l'exercice terminé à cette date. Notre examen a été effectué conformément aux normes d'examen généralement reconnues du Canada et a donc consisté essentiellement en prises de renseignements, procédés analytiques et discussions portant sur les renseignements qui nous ont été fournis par l'Organisme.

Un examen ne constitue pas une vérification et, par conséquent, nous n'exprimons pas une opinion de vérificateurs sur ces états financiers.

Au cours de notre examen, nous n'avons rien relevé qui nous porte à croire que ces états financiers ne sont pas conformes, à tous les égards importants, aux principes comptables généralement reconnus du Canada.

Les chiffres montrés aux fins de comparaison proviennent d'états financiers non vérifiés ni examinés.

Mallette  
SENCRL  
Comptables agréés

Roberval (Québec)  
Le 9 mai 2007

## Agence grand frère, grande soeur du Domaine du Roy inc.

### ÉTAT DES RÉSULTATS

Pour l'exercice terminé le 31 mars

2007

2006

« Non vérifié »

#### PRODUITS

Subvention - Soutien aux organismes communautaires	7 843 \$	4 657 \$
Agence de développement de réseaux locaux de services de santé et de services sociaux	30 278	30 682
Campagne de financement et dons	10 735	9 335
Autres	851	207
Intérêts	955	64
	<b>50 662</b>	<b>44 945</b>

#### CHARGES

Salaires et charges sociales	34 508	33 302
Salaires et charges sociales - mentorat	5 202	2 798
Assurances	196	728
Colloque et formation	860	566
Cotisations, dons et affiliations	1 270	1 122
Fournitures de bureau et papeterie	2 723	2 590
Frais d'ateliers et d'activités	4 622	2 457
Frais de déplacements et réunions	2 487	2 082
Intérêts et frais bancaires	196	122
Location de matériel roulant	260	279
Publicité	480	822
Services professionnels	1 500	1 500
Taxes, licences et permis	52	32
Télécommunications	1 143	1 179
Amortissement des immobilisations corporelles	806	698
	<b>56 305</b>	<b>50 277</b>

INSUFFISANCE DES PRODUITS SUR LES CHARGES

(5 643) \$

(5 332) \$

## **Agence grand frère, grande soeur du Domaine du Roy inc.**

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

Pour l'exercice terminé le 31 mars

**2007**

2006

« Non vérifié »

	<b>Affectés</b>	<b>Non affectés</b>	<b>Total</b>	<b>Total</b>
<b>SOLDE</b> , début de l'exercice	<b>5 202 \$</b>	<b>1 596 \$</b>	<b>6 798 \$</b>	12 130 \$
Insuffisance des produits sur les charges	<b>(5 202)</b>	<b>(441)</b>	<b>(5 643)</b>	(5 332)
<b>SOLDE</b> , fin de l'exercice	<b>- \$</b>	<b>1 155 \$</b>	<b>1 155 \$</b>	6 798 \$

## Agence grand frère, grande soeur du Domaine du Roy inc.

### BILAN

Au 31 mars

2007

2006

« Non vérifié »

### ACTIF

#### ACTIF À COURT TERME

Encaisse	658 \$	845 \$
Dépôt à terme, encaissé au cours de l'exercice	-	2 202
Taxes à la consommation	184	641
Frais payés d'avance	588	-

1 430 3 688

PLACEMENTS, au coût (note 4)

- 3 000

IMMOBILISATIONS CORPORELLES (note 5)

2 595 3 131

4 025 \$ 9 819 \$

### PASSIF

#### PASSIF À COURT TERME

Créditeurs (note 6)	2 870 \$	3 021 \$
---------------------	----------	----------

#### ACTIFS NETS

Affectés	-	5 202
Non affectés	1 155	1 596

1 155 6 798

4 025 \$ 9 819 \$

Pour le conseil d'administration :

\_\_\_\_\_, administrateur

\_\_\_\_\_, administrateur

# **Agence grand frère, grande soeur du Domaine du Roy inc.**

---

## **NOTES COMPLÉMENTAIRES**

Au 31 mars 2007

---

« Non vérifié »

### **1. STATUTS CONSTITUTIFS ET NATURE DES ACTIVITÉS**

L'Organisme a été constitué en vertu de la 3<sup>ième</sup> partie de la Loi sur les compagnies du Québec et est un organisme à but non lucratif au sens de la loi de l'impôt sur le revenu. Il vient en aide aux enfants de familles monoparentales.

### **2. PRINCIPALES CONVENTIONS COMPTABLES**

#### **Utilisation d'estimations**

La préparation d'états financiers conformément aux principes comptables généralement reconnus du Canada exige que la direction ait recours à des estimations et à des hypothèses qui ont une incidence sur les montants de l'actif et du passif comptabilisés et sur la présentation des éléments d'actif et de passif éventuels à la date des états financiers, ainsi que sur les montants comptabilisés des produits et des charges au cours de l'exercice. Les résultats réels pourraient différer des résultats estimatifs.

#### **Comptabilisation des produits**

L'Organisme applique la méthode du report pour comptabiliser les apports. Les apports affectés sont comptabilisés à titre de produits de l'exercice au cours duquel les charges connexes sont engagées. Les apports non affectés sont comptabilisés à titre de produits lorsqu'ils sont reçus ou à recevoir si le montant à recevoir peut faire l'objet d'une estimation raisonnable et que sa réception est raisonnablement assurée. Les apports reçus en dotations sont comptabilisés à titre d'augmentation directe des actifs nets au cours de l'exercice.

Les produits de placement non affectés sont comptabilisés à titre de produits lorsqu'ils sont gagnés.

#### **Apports reçus sous forme de services**

Le fonctionnement de l'Organisme dépend, en grande partie, des services de plusieurs bénévoles. Du fait que l'Organisme ne se procure normalement pas ces services contre paiement et qu'il est difficile de faire une estimation de leur juste valeur, ces apports ne sont pas constatés dans les états financiers.

Les autres apports reçus sous forme de services sont comptabilisés aux résultats à la juste valeur au cours de l'exercice auquel ils se rapportent.

#### **Placements**

Les placements sont comptabilisés au coût.

#### **Immobilisations corporelles**

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées au coût.

L'amortissement est calculé en fonction de leur durée de vie selon la méthode linéaire aux taux suivants :

Équipement	20 %
Équipement informatique	30 %

# Agence grand frère, grande soeur du Domaine du Roy inc.

---

## NOTES COMPLÉMENTAIRES

Au 31 mars 2007

---

« Non vérifié »

### 3. APPORTS REÇUS SOUS FORME DE SERVICES

Les apports présentés dans l'état des résultats comprennent une somme de 1 500 \$ représentant la juste valeur estimative d'un apport reçu sous forme de services professionnels.

### 4. PLACEMENTS

	<u>2007</u>	2006
Fonds de marché monétaire Banque Nationale, encaissés durant l'exercice (valeur au marché : - \$; 2006 - 3 801 \$)	- \$	3 000 \$

---

### 5. IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	<u>2007</u>		2006
	Coût	Amortis- sement cumulé	Valeur nette
Équipement	2 141 \$	619 \$	1 522 \$
Équipement informatique	2 746	1 673	1 073
	<u>4 887 \$</u>	<u>2 292 \$</u>	<u>2 595 \$</u>
			3 131 \$

---

### 6. CRÉDITEURS

	<u>2007</u>	2006
Fournisseurs	891 \$	175 \$
Salaires et vacances courures	991	931
Retenues à la source et contributions	988	1 915
	<u>2 870 \$</u>	<u>3 021 \$</u>

---

### 7. INSTRUMENTS FINANCIERS

#### Juste valeur

La juste valeur des instruments financiers à court terme est comparable à la valeur comptable en raison de leur échéance prochaine et des conditions commerciales normales qu'ils comportent.

# **Agence grand frère, grande soeur du Domaine du Roy inc.**

---

## **NOTES COMPLÉMENTAIRES**

Au 31 mars 2007

---

« Non vérifié »

### **8. ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE**

L'état des flux de trésorerie n'a pas été préparé, car l'information requise concernant les flux de trésorerie est évidente à la lecture des états financiers et des notes complémentaires.