

FONDATION DROIT AU TALENT

ÉTATS FINANCIERS

30 JUIN 2017

AVIS AU LECTEUR

Nous avons compilé, à partir des informations fournies par la direction, le bilan de FONDATION DROIT AU TALENT au 30 juin 2017, ainsi que les états des résultats, de l'évolution de l'actif net et des flux de trésorerie de 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.

Au cours de la compilation des états financiers, nous avons préparé plusieurs écritures de régularisation.

*Ménard Nadeau CPA Inc.*¹

Ménard Nadeau CPA inc.

Laval, le 19 septembre 2017

¹ Par Danielle Nadeau, CPA, CA

FONDATION DROIT AU TALENT
ÉTATS FINANCIERS
30 JUIN 2017

TABLE DES MATIÈRES

	Page
Avis au lecteur	1
Résultats	2
Évolution de l'actif net	3
Bilan	4
Flux de trésorerie	5
Notes complémentaires	6

FONDATION DROIT AU TALENT

RÉSULTATS

EXERCICE TERMINÉ LE 30 JUIN 2017

(non audité - voir Avis au lecteur)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
PRODUITS		
Subventions	39 050 \$	61 850 \$
Concert pour l'avenir	21 615	42 429
Dons	12 630	25 525
Activités de financement - Autres	7 550	21 424
Intérêts	<u>31</u>	<u>38</u>
	<u>80 876</u>	<u>151 266</u>
CHARGES		
Soutien au programme de formation musicale	60 000	60 000
Aide au Maxi-Orchestre	700	-
Concert pour l'avenir	9 324	7 742
Activités de financement - Autres	1 500	15 950
Activités de financement - Des Cèdres	-	1 554
Honoraires professionnels	930	930
Achats d'instruments	750	50 603
Assurances	412	576
Fournitures de bureau	253	460
Frais bancaires	40	61
Taxes et permis	<u>34</u>	<u>34</u>
	<u>73 943</u>	<u>137 910</u>
EXCÉDENT DES PRODUITS SUR LES CHARGES	<u>6 933 \$</u>	<u>13 356 \$</u>

FONDATION DROIT AU TALENT**ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET****EXERCICE TERMINÉ LE 30 JUIN 2017***(non audité - voir Avis au lecteur)*

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
SOLDE AU DÉBUT	127 700 \$	114 344 \$
Excédent des produits sur les charges	<u>6 933</u>	<u>13 356</u>
SOLDE À LA FIN	<u><u>134 633 \$</u></u>	<u><u>127 700 \$</u></u>

FONDATION DROIT AU TALENT

BILAN

30 JUIN 2017

(non audité - voir Avis au lecteur)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
ACTIF		
COURT TERME		
Encaisse	107 847 \$	118 737 \$
Placements à court terme	-	5 672
Débiteurs (note 3)	<u>26 786</u>	<u>3 291</u>
	<u>134 633 \$</u>	<u>127 700 \$</u>
PASSIF		
	-	-
ACTIF NET		
SURPLUS	<u>134 633 \$</u>	<u>127 700 \$</u>

POUR LE CONSEIL D'ADMINISTRATION,

_____, administrateur

FONDATION DROIT AU TALENT

FLUX DE TRÉSORERIE

EXERCICE TERMINÉ LE 30 JUIN 2017

(non audité - voir Avis au lecteur)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT		
Excédent des produits sur les charges	6 933 \$	13 356 \$
Variation nette d'éléments hors trésorerie liés au fonctionnement :		
Débiteurs	(23 495)	940
Créditeurs	<u>-</u>	<u>(836)</u>
	(16 562)	13 460
ACTIVITÉ D'INVESTISSEMENT		
Variation du dépôt à terme	<u>5 672</u>	<u>(37)</u>
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ENCAISSE	(10 890)	13 423
ENCAISSE AU DÉBUT	<u>118 737</u>	<u>105 314</u>
ENCAISSE À LA FIN	<u><u>107 847</u></u> \$	<u><u>118 737</u></u> \$

FONDATION DROIT AU TALENT

NOTES COMPLÉMENTAIRES

30 JUIN 2017

(non audité - voir Avis au lecteur)

1. STATUT ET NATURE DES ACTIVITÉS

L'organisme est constitué en vertu de la partie III de la Loi sur les compagnies du Québec. L'organisme a pour objets de soutenir le Programme Arts-Études de la Commission scolaire de Laval, de promouvoir le programme et toutes les activités inhérentes à cette formation. À titre d'organisme de bienfaisance enregistré, au sens de la Loi sur l'impôt sur le revenu, la « Fondation Droit au Talent » peut émettre des reçus pour dons de bienfaisance.

2. PRINCIPALE MÉTHODE COMPTABLE

Immobilisations

Les immobilisations sont imputées aux résultats au cours de l'exercice où elles sont acquises.

Le coût des immobilisations détenues par la fondation est de 51 353 \$ au 30 juin 2017 (50 603 \$ en 2016).

3. DÉBITEURS

Autres à recevoir	26 117 \$	-	\$
Taxes de vente à recevoir	<u>669</u>	<u>3 291</u>	<u> </u>
	<u>26 786 \$</u>	<u>3 291 \$</u>	<u> </u>