



# ÉTATS FINANCIERS

2014-2016



ÉTAT DES RÉSULTATS	2015	2014
	\$	\$
<b>PRODUITS</b>		
Subventions – MAECD – Partenariat canadien	9,565,099	9,577,642
Autres produits	2,125,379	2,568,252
Contributions en nature	6,150,598	6,861,181
	<b>17,841,076</b>	<b>19,007,075</b>
<b>CHARGES</b>		
Programmes	10,212,265	10,183,982
Administration	2,108,114	1,835,845
Amortissement des immobilisations	33,184	41,629
Amortissement des autres actifs à long terme	41,667	-
Contributions en nature	6,150,598	6,861,181
	<b>18,545,828</b>	<b>18,922,637</b>
(Insuffisance) excédent des produits par rapport aux charges	(704,752)	84,438

ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE	2015	2014
	\$	\$
<b>ACTIF</b>		
<b>À court terme</b>		
Encaisse	567,858	516,066
Dépôts à terme, 0,95 % à 2,00 % (1,00 % à 2,15 % en 2014)	4,379,526	5,093,684
Débiteurs	378,794	123,521
Subventions à recevoir	45,870	95,683
Avances pour projets	-	95,928
Frais payés d'avance	37,102	73,369
	<b>5,409,150</b>	<b>5,998,251</b>
<b>Immobilisations</b>	52,252	71,783
<b>Autres actifs à long terme</b>	208,333	-
	<b>5,669,735</b>	<b>6,070,034</b>
<b>PASSIF</b>		
<b>À court terme</b>		
Créditeurs et charges à payer	2,643,511	2,075,131
Apports reportés	70,083	513,881
	<b>2,713,594</b>	<b>2,589,012</b>
Engagements contractuels		
<b>ACTIFS NET</b>		
Dotation	179,871	-
Investis en immobilisations	52,252	71,783
Affectés à titre de réserve	1,567,454	2,296,454
Non affectés	1,156,564	1,112,785
	<b>2,956,141</b>	<b>3,481,022</b>
	<b>5,669,735</b>	<b>6,070,034</b>

AUTRES PRODUITS	2015	2014
	\$	\$
Dons	949,366	1,094,077
Éduc-O-Monde	541,394	805,006
Ministère des Relations internationales du Québec	202,563	243,611
Collège Marie-Victorin	42,814	94,480
Centre de recherches pour le développement international	-	50,031
Fondation canadienne Donner	59,243	-
Fondation Louise Grenier	-	28,000
Programme Labrador Aboriginal Resiliency	47,000	-
Frais des jeunes participants	53,240	127,550
Intérêts	72,354	76,184
Autres	157,405	49,313
	<b>2,125,379</b>	<b>2,568,252</b>

IMMOBILISATIONS	2015		2014	
	\$	\$	\$	\$
	Coût	Amortissement cumulé	Valeur comptable nette	Valeur comptable nette
Matériel de bureau	282,451	255,791	26,660	29,028
Matériel informatique	163,275	138,663	24,612	42,755
Améliorations locatives	60,968	59,988	980	-
	<b>506,694</b>	<b>454,442</b>	<b>52,252</b>	<b>71,783</b>

APPORTS REPORTÉS	2015	2014
	\$	\$
Solde au début	513,881	692,093
Montants reçus pour l'exercice suivant	69,327	487,723
Montants constatés à titre de produits de l'exercice	(513,125)	(665,935)
Solde à la fin	<b>70,083</b>	<b>513,881</b>

CONTRIBUTIONS EN NATURE	2015	2014
	\$	\$
Contributions canadiennes	3,094,329	3,531,594
Contributions étrangères	3,056,269	3,329,587
	<b>6,150,598</b>	<b>6,861,181</b>

#### FACILITÉS DE CRÉDIT

La Société bénéficie d'une marge de crédit autorisée de 1 000 000 \$, portant intérêt au taux préférentiel de la banque (2,85 % au 31 mars 2015 et 3,00 % au 31 mars 2014) et de cartes de crédit ayant une facilité de crédit totale de 389 000 \$ (389 000 \$ en 2014). Au 31 mars 2015, la marge de crédit est inutilisée et le solde des cartes de crédit, inclus dans les créditeurs et charges à payer, s'élève à 92 417 \$ (87 290 \$ en 2014).

#### ACCORD DE FINANCEMENT

La réalisation de la mission de la Société exige le soutien d'un financement du secteur public et privé. L'accord avec le ministère des Affaires étrangères, Commerce et Développement Canada (MAECD) a pris fin en juillet 2015. Un nouvel accord avec le MAECD a été signé le 22 avril 2015 et viendra à échéance le 31 mars 2020.

ÉTAT DES RÉSULTATS	2016	2015
	\$	\$
<b>PRODUITS</b>		
Should read: Subventions - Affaires mondiales	2,814,745	9,565,099
Canada - Partenariat		
Autres produits	450,544	2,125,379
Contributions en nature	516,600	6,150,598
	<b>3,781,889</b>	<b>17,841,076</b>
<b>CHARGES</b>		
Programmes	3,345,860	10,212,265
Administration	1,268,197	2,108,114
Amortissement des immobilisations	24,841	33,184
Amortissement des autres actifs à long terme	52,083	41,667
Contributions en nature	516,600	6,150,598
	<b>5,207,581</b>	<b>18,545,828</b>
Insuffisance des produits par rapport aux charges avant l'élément suivant	(1,425,692)	(704,752)
Gain sur le renversement de charges à payer	1,177,035	
Insuffisance des produits par rapport aux charges	(248,657)	(704,752)

ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE	2016	2015
	\$	\$
<b>ACTIF</b>		
<b>À court terme</b>		
Encaisse	369,915	567,858
Dépôts à terme, 0,70 % à 1,71 % (0,95 % à 2,00 % en 2015)	3,033,231	4,379,526
Débiteurs	598,081	378,794
Subventions à recevoir	19,856	45,870
Avances pour projets	318,257	-
Frais payés d'avance	31,812	37,102
	<b>4,371,152</b>	<b>5,409,150</b>
<b>Placement dans des fonds mutuels</b>	262,928	-
<b>Immobilisations</b>	36,887	52,252
<b>Autre actif à long terme</b>	156,250	208,333
	<b>4,827,217</b>	<b>5,669,735</b>
<b>PASSIF</b>		
<b>A court terme</b>		
Créditeurs et charges à payer	590,905	2,643,511
Apports reportés	1,413,335	70,083
	<b>2,004,240</b>	<b>2,713,594</b>
Engagements contractuels et éventualités		
<b>ACTIFS NET</b>		
Dotation	295,364	179,871
Investis en immobilisations	36,887	52,252
Affectés à titre de réserve	1,567,454	1,567,454
Non affectés	923,272	1,156,564
	<b>2,822,977</b>	<b>2,956,141</b>
	<b>4,827,217</b>	<b>5,669,735</b>

AUTRES PRODUITS	2016	2015
	\$	\$
Dons	158,826	949,366
Éduc-O-Monde	201,346	541,394
Ministère des Relations internationales du Québec	-	202,563
Collège Marie-Victorin	-	42,814
Fondation canadienne Donner	-	59,243
Programme Labrador Aboriginal Resiliency	-	47,000
Frais des jeunes participants	-	53,240
Intérêts	52,630	72,354
Autres	37,742	157,405
	<b>450,544</b>	<b>2,125,379</b>

IMMOBILISATIONS	2016		2015	
	\$	\$	\$	\$
	Coût	Amortissement cumulé	Valeur comptable nette	Valeur comptable nette
Matériel de bureau	292,600	262,683	29,917	26,660
Matériel informatique	162,468	155,498	6,970	24,612
Améliorations locatives	60,968	60,968	-	980
	<b>516,036</b>	<b>479,149</b>	<b>36,887</b>	<b>52,252</b>

APPORTS REPORTÉS	2016	2015
	\$	\$
Solde au début	70,083	513,881
Montants reçus pour l'exercice suivant	4,276,036	9,581,488
Montants constatés à titre de produits de l'exercice	(2,932,784)	(10,025,286)
Solde à la fin	<b>1,413,335</b>	<b>70,083</b>

CONTRIBUTIONS EN NATURE	2016	2015
	\$	\$
Contributions canadiennes	516,600	3,094,329
Contributions étrangères	-	3,056,269
	<b>516,600</b>	<b>6,150,598</b>

#### FACILITÉS DE CRÉDIT

La Société bénéficie d'une marge de crédit autorisée de 1 000 000 \$, portant intérêt au taux préférentiel de la banque (2,70 % au 31 mars 2016; 2,85 % au 31 mars 2015) et de cartes de crédit ayant une facilité de crédit totale de 365 000 \$ (389 000 \$ en 2015). Au 31 mars 2016, la marge de crédit est inutilisée et le solde des cartes de crédit, inclus dans les créditeurs et charges à payer, s'élève à 22 038 \$ (92 417 \$ en 2015).

#### ACCORD DE FINANCEMENT

La réalisation de la mission de la Société exige le soutien d'un financement du secteur public et privé. Un accord avec Affaires mondiales Canada a été signé le 22 avril 2015 et viendra à échéance le 31 mars 2020.