L'ASSOCIATION DU PERSONNEL RETRAITÉ DE

DESJARDINS, MONTRÉAL ET OUEST-DU-QUÉBEC

INFORMATIONS FINANCIÈRES

31 décembre 2021

L'ASSOCIATION DU PERSONNEL RETRAITÉ DE DESJARDINS, MONTRÉAL ET OUEST-DU-QUÉBEC

INFORMATIONS FINANCIÈRES

31 décembre 2021

TABLE DES MATIÈRES

RAPPORT DE MISSION DE COMPILATION	2
ÉTAT DES RÉSULTATS	3
ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET	4
BILAN	5
ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE	6
NOTES COMPLÉMENTAIRES	7
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	
ANNEXE A - ACTIVITÉS DES MEMBRES	8
ANNEXE B - ACTIVITÉS DES SECTEURS	8
ANNEXE C - CONSEIL D'ADMINISTRATION	8
ANNEXE D - FRAIS D'ADMINISTRATION	8

François Boisvert CPA Inc.
Société de comptable professionnel agréé

RAPPORT DE MISSION DE COMPILATION

Au conseil d'administration de

L'ASSOCIATION DU PERSONNEL RETRAITÉ DE DESJARDINS, MONTRÉAL ET OUEST-DU-QUÉBEC

J'ai compilé, à partir des informations fournies par la direction, le bilan de L'Association du personnel retraité de Desjardins, Montréal et Ouest-Du-Québec au 31 décembre 2021, 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.

La responsabilité des informations financières ci-jointe, 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.

J'ai réalisé la mission conformément à la Norme canadienne de services connexes (NCSC) 4200, *Missions de compilation*, qui exige que je me conforme aux règles de déontologie pertinentes. Ma responsabilité consiste à assister la direction dans la préparation des informations financières.

Je n'ai pas réalisé une mission d'audit et d'examen et n'étais pas tenu de mettre en œuvre des procédures pour vérifier l'exactitude et l'exhaustivité des informations fournies par la direction. Par conséquent, je n'exprime pas une opinion ni une conclusion de mission d'examen, ni ne fournis une quelconque forme d'assurance à l'égard des informations financières.

Au cours de la compilation des informations financières, j'ai procédé à des écritures de régularisations.

Le lecteur doit garder à l'esprit que les informations financières risquent de ne pas convenir à ses besoins.

[1]

François Boisvert CPA INC

Boisbriand, le 10 février 2022

[1] Par François Boisvert, CPA auditeur, CA

fboisvert@fbca.ca • Téléphone : 450 434.0906 • Télécopieur : 450 433.0907
406, ch. de la Grande-Côte, Boisbriand (Québec) J7G 1B1

CPA COMPTABLES PROFESSIONNELS AGRÉÉS

L'ASSOCIATION DU PERSONNEL RETRAITÉ DE DESJARDINS, MONTRÉAL ET OUEST-DU-QUÉBEC

ÉTAT DES RÉSULTATS

Exercice terminé le 31 décembre	**2021**	2020
	$	$
PRODUITS		
Contribution de la Fédération des caisses Desjardins	**151 200**	157 725
Contributions des membres aux activités	**8 821**	3 180
Cotisation des membres	**494**	39 697
Contributions des caisses affiliées	**1 400**	26 700
Contributions des participants des secteurs	**2 724**	658
Produits d'intérêts	**1 363**	2 228
	166 002	230 188
CHARGES		
Activités des membres (annexe A)	**49 932**	8 548
Activités des secteurs (annexe B)	**28 451**	1 293
Conseil d'administration (annexe C)	**14 349**	3 004
Frais d'administration (annexe D)	**104 353**	97 185
	197 085	110 030
EXCÉDENT DES PRODUITS SUR LES CHARGES (DES CHARGES SUR LES PRODUITS)	**(31 083)**	120 158

L'ASSOCIATION DU PERSONNEL RETRAITÉ DE DESJARDINS, MONTRÉAL ET OUEST-DU-QUÉBEC

ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET

Exercice terminé le 31 décembre	**2021**	2020

	Affectés	**Non affectés**	**Total**	Total
	$	**$**	**$**	$
SOLDE, début de l'exercice	**-**	**359 945**	**359 945**	239 787
Excédent des produits sur les charges (des charges sur les produits)	**-**	**(31 083)**	**(31 083)**	120 158
SOLDE, fin de l'exercice	**-**	**328 862**	**328 862**	359 945

L'ASSOCIATION DU PERSONNEL RETRAITÉ DE DESJARDINS, MONTRÉAL ET OUEST-DU-QUÉBEC

BILAN

Au 31 décembre	**2021**	2020
ACTIF		
ACTIF À COURT TERME		
Encaisse	**301 080**	323 724
Épargne à terme, au taux de .40 %, échéant en février 2022	**30 105**	30 370
Frais payés d'avance et dépôts	**2 491**	5 215
	333 676	359 309
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (note 3)	**506**	636
	334 182	359 945
PASSIF		
PASSIF À COURT TERME		
Cotisations des membres perçues d'avance	**5 320**	-
	5 320	-
ACTIF NET		
Non affectés	**328 862**	359 945
	334 182	359 945

Pour le conseil d'administration :

Signé par Claude Martel
le 2022-02-10 15:06:58 EST

Administrateur

Administrateur

L'ASSOCIATION DU PERSONNEL RETRAITÉ DE DESJARDINS, MONTRÉAL ET OUEST-DU-QUÉBEC

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE

Exercice terminé le 31 décembre	**2021**	2020
ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT		
Encaissement des produits	**171 587**	198 531
Paiement des charges	**(194 231)**	(113 593)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE LA TRÉSORERIE ET DES ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE	**(22 644)**	84 938
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE, début de l'exercice	**323 724**	238 786
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE, fin de l'exercice	**301 080**	323 724

L'ASSOCIATION DU PERSONNEL RETRAITÉ DE DESJARDINS, MONTRÉAL ET OUEST-DU-QUÉBEC

NOTES COMPLÉMENTAIRES

Au 31 décembre 2021

1- STATUTS CONSTITUTIFS ET NATURE DES ACTIVITÉS

L'organisme, constitué en vertu de la partie 3 de la Loi sur les compagnies du Québec, représente et organise des activités pour le personnel retraité de Desjardins, Montréal et Ouest-du-Québec.

2 - MÉTHODE DE COMPTABILITÉ APPLIQUÉE DANS LA PRÉPARATION DES INFORMATIONS FINANCIÈRES

La méthode de comptabilité appliquée dans la préparation des informations financières se fonde sur le coût historique, compte tenu des opérations de trésorerie ainsi que des éléments suivants:

- débiteurs, déduction faite d'une provision pour créances douteuses
- cotisations, contributions et autres produits sont constatés à titre de produits au prorata dans l'exercice auquel elles se rapportent.

- immobilisations corporelles amorties sur leur durée de vie utile estimative, soit selon la méthode de l'amortissement dégressif au taux de 20 %
- fournisseurs et charges à payer

3 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES

			2021	2020
	Coût	**Amortissement cumulé**	**Valeur nette**	Valeur nette
	$	**$**	**$**	$
Mobilier et équipement	**9 059**	**8 553**	**506**	636
	9 059	**8 553**	**506**	636

L'ASSOCIATION DU PERSONNEL RETRAITÉ DE DESJARDINS, MONTRÉAL ET OUEST-DU-QUÉBEC

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES

Exercice terminé le 31 décembre	**2021**	2020
	$	$
ANNEXE A- ACTIVITÉS DES MEMBRES		
Coût des activités	**48 443**	5 978
Frais divers	**931**	2 507
Frais de déplacement	**558**	63
	49 932	8 548
ANNEXE B- ACTIVITÉS DES SECTEURS		
Coûts des activités	**23 406**	1 160
Frais divers	**4 903**	79
Frais de déplacement	**142**	54
	28 451	1 293
ANNEXE C- CONSEIL D'ADMINISTRATION		
Frais divers	**11 106**	1 005
Frais de déplacement	**2 331**	1 443
Frais de repas	**912**	407
Frais d'hébergement	**-**	149
	14 349	3 004
ANNEXE D- FRAIS D'ADMINISTRATION		
Honoraires de services	**56 094**	57 861
Loyer	**15 632**	15 632
Frais postaux	**11 281**	8 312
Papeterie et frais de bureau	**11 915**	4 427
Frais relatifs au site internet	**2 772**	364
Bulletin Entre-nous	**2 595**	2 894
Cotisation au regroupement	**-**	3 924
Entretien et réparations	**2 400**	2 400
Télécommunications	**1 191**	1 090
Dons et souscriptions	**200**	-
Amortissement des immobilisations corporelles	**130**	160
Dépenses administratives	**143**	121
	104 353	97 185