

RAPPORT DE MISSION D'EXAMEN

Aux membre de
Club Social des Retraités d'Hydro-Québec
Région de Montréal

CLUB SOCIAL DES RETRAITÉS D'HYDRO-QUÉBEC

RÉGION DE MONTREAL

Etats financiers

au 30 septembre 2017



Ludger Masson, CPA, CGA

Montréal, le 15 octobre 2017


RAPPORT DE MISSION D'EXAMEN

Aux membres de
Club Social des Retraités d'Hydro-Qébec
Région de Montréal

Le bilan du CLUB SOCIAL DES RETRAITÉS D'HYDRO-QUÉBEC DE LA RÉGION DE MONTRÉAL au 30 septembre 2017 et les états des résultats, de l'évolution des soldes et des flux de trésorerie de l'exercice terminé à cette date ont été préparés selon les livres et registres du Club Social.

Mon examen a été effectué conformément aux normes de vérification généralement reconnues régissant les missions d'examen et a donc consisté en des prises de renseignements et des discussions de ceux-ci qui ont été fournis par la direction.

Les présents états sont donc conforme aux principes comptables généralement reconnus.


Ludger Massey, CPA, CGA

Montréal, le 15 octobre 2017

1

CLUB SOCIAL DES RETRAITÉS D'HYDRO-QUÉBEC
RÉGION DE MONTRÉAL

Bilan
au 30 septembre 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
ACTIF		
Actif à court terme		
Trésorerie et équivalent de trésorerie	17 674 \$	18 945 \$
Charges payées d'avance	note 3 <u>11 810</u>	<u>5 884</u>
	<u>29 484 \$</u>	<u>24 829 \$</u>
PASSIF		
Passif à court terme		
Produits perçus d'avance	note 4 <u>13 096 \$</u>	<u>7 878 \$</u>
Avoir des membres		
Non grevés d'affectations	<u>16 388</u>	<u>16 951</u>
	<u>29 484 \$</u>	<u>24 829 \$</u>

Les notes complémentaires font partie intégrante des états financiers.

La présidente


Monique Allaire

Le trésorier


Gilles Leroux

CLUB SOCIAL DES RETRAITÉS D'HYDRO-QUÉBEC
RÉGION DE MONTRÉAL

État des résultats et de l'évolution de l'actif net
pour l'exercice terminé le 30 septembre 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
PRODUITS		
Contribution APRHQ	9 176 \$	6 060 \$
Contribution d'Hydro-Québec	26 989	26 543
Cotisations double appartenance	note 5 240	170
Intérêt	<u>99</u>	<u>196</u>
Sous total - Produits	<u>36 504</u>	<u>32 969</u>
CHARGES D'ADMINISTRATION		
Assurance	191	191
Cantine	34	178
Fournitures, papeteries et timbres	1 073	377
Réunions	2 410	2 872
Charges informatiques	542	366
Gratitude	170	37
Souper reconnaissance	825	750
Charges générales	<u>454</u>	<u>157</u>
	5 699	4 928
OCTROIS POUR DES ACTIVITÉS	note 6 31 368	32 728
Sous total - Charges et octrois	<u>37 067</u>	<u>37 656</u>
Excédent (insuffisance) des produits par rapport aux charges et octrois	(563)	(4 687)
Solde net de l'actif au début de l'exercice	<u>16 951</u>	<u>21 638</u>
Solde net de l'actif à la fin de l'exercice	<u>16 388 \$</u>	<u>16 951 \$</u>

Les notes complémentaires font partie intégrante des états financiers.

CLUB SOCIAL DES RETRAITÉS D'HYDRO-QUÉBEC
RÉGION DE MONTRÉAL
 État des flux de trésorerie
 pour l'exercice terminé le 30 septembre 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Activités de fonctionnement		
Excédent (insuffisance) des produits sur les charges	(563) \$	(4 687) \$
Variation nette des éléments hors caisse du fonds de roulement	(708)	281
Rentrées (sorties) de fonds nettes - activités de fonctionnement	(1 271) \$	(4 406) \$
Augmentation (diminution) nette de l'encaisse	(1 271) \$	(4 406) \$
Encaisse au début de l'exercice	<u>18 945</u>	<u>23 351</u>
Encaisse à la fin de l'exercice	<u>17 674</u> \$	<u>18 945</u> \$

Les notes complémentaires font partie intégrante des états financiers.

CLUB SOCIAL DES RETRAITÉS D'HYDRO-QUÉBEC
RÉGION DE MONTRÉAL

Notes complémentaires
au 30 septembre 2017

1- Objectif du Club Social

Le Club Social des Retraités d'Hydro-Québec est un organisme régional sans but lucratif et promeut les intérêts de ses membres.

2 - Principales conventions comptables

Le Club Social des Retraités d'Hydro-Québec applique la méthode du report pour comptabiliser les produits et les charges de ses activités.

3 - Charges payées d'avance

Les charges payées d'avance se rapportent aux fonds déboursés au cours de l'exercice et destinés à des activités prévues durant l'exercice subséquent.

Au 30 septembre 2017, les charges ont été déboursées pour les activités suivantes:

<u>Activités</u>	<u>Dates</u>	<u>Charges</u>
Highlands	oct. 17	9 215 \$
Théâtre Terrebonne	nov. 17	1 595
Souper des Fêtes 2017	déc. 17	1 000
		11 810 \$

4 - Produits perçus d'avance

Les produits perçus d'avance se rapportent aux fonds encaissés au cours de l'exercice et destinés à couvrir les charges pour des activités prévues durant l'exercice subséquent.

Au 30 septembre 2017, les produits ont été perçus pour les activités suivantes:

<u>Activités</u>	<u>Dates</u>	<u>Produits</u>
Contribution APRHQ		3 059 \$
Highlands	oct. 17	7 525
Théâtre Terrebonne	nov. 17	2 512
		13 096 \$

**CLUB SOCIAL DES RETRAITÉS D'HYDRO-QUÉBEC
RÉGION DE MONTRÉAL**

Notes complémentaires

(suite)

au 30 septembre 2017

5 - Cotisations double appartenance

La cotisation double appartenance s'applique lorsqu'un membre est déjà inscrit à un club social régional autre que Montréal.

6 - Activités

Détail des activités réalisées durant l'exercice terminé au 30 septembre 2017.

<u>Activités</u>	<u>Dates</u>	<u>Produits</u>	<u>Charges</u>	<u>Octrois</u>	<u>Participants</u>
Couleurs d'automne	oct. 16	6 323	8 131	1 808 \$	52
Lac Delage	oct. 16	20 968	28 472	7 504	55
AGA-APRHQ	oct. 16	3 883	4 743	860	48
Humour aveugle	nov. 16	5 015	6 453	1 438	50
Souper Fêtes	déc. 16	10 294	15 168	4 874	171
Ski Massif	jan. 17	1 770	2 464	694	28
Gentlemen Forever	fév. 17	5 623	7 745	2 122	56
Ski Mont Ste Anne	fév. 17	1 324	1 854	530	22
Ski Massif	mars 17	2 053	2 506	453	27
Dames de Cœur	mars 17	3 434	4 418	984	100
Cabane à sucre	avr. 17	1 467	1 932	465	41
Conférence Gestion fin.	mai 17	100	229	129	100
Volta-Cirque du Soleil	mai 17	5 866	7 498	1 632	56
Pêche printanière	mai 17	1 400	1 888	488	22
Rideau Vert	juin 17	4 731	5 621	890	58
Tournoi de Golf	juin 17	8 691	9 908	1 217	118
Québecissime	août 17	5 576	7 325	1 749	56
Panorama 375e Mont.	août 17	5 059	5 946	887	55
Ottawa	sep. 17	6 850	8 734	1 884	54
Pêche d'automne	sep. 17	818	1 040	222	10
Méchoui	sep. 17	2 220	2 758	538	57
		103 465	134 833	31 368 \$	1236