

CLUB SOCIAL DES RETRAITÉS D'HYDRO-QUÉBEC
MONTREAL

Etats financiers

au 30 septembre 2015


RAPPORT DE MISSION D'EXAMEN

Aux membres de
Club Social des Retraités Hydro-Qébec
Montréal

Le bilan du CLUB SOCIAL DES RETRAITÉS D'HYDRO-QUÉBEC au 30 septembre 2015 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.

 cpa, cga
Ludger Massey, CPA, CGA

Montréal, le 15 octobre 2015

CLUB SOCIAL DES RETRAITÉS D'HYDRO-QUÉBEC
Bilan
au 30 septembre 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
ACTIF		
Actif à court terme		
Trésorerie et équivalent de trésorerie	23 351 \$	25 800 \$
Charges payées d'avance	note 3 <u>4 107</u>	<u>2 851</u>
	<u><u>27 458 \$</u></u>	<u><u>28 651 \$</u></u>
PASSIF		
Passif à court terme		
Produits perçus d'avance	note 4 5 820 \$	6 215 \$
AVOIR DES MEMBRES		
Non grevés d'affectations	<u>21 638</u>	<u>22 436</u>
	<u><u>27 458 \$</u></u>	<u><u>28 651 \$</u></u>


Les notes complémentaires font partie intégrante des états financiers.

La présidente



Ingrid VanDyke

Le trésorier



Gilles Leroux

CLUB SOCIAL DES RETRAITÉS D'HYDRO-QUÉBEC
État des résultats et de l'évolution de l'actif net
pour l'exercice terminé le 30 septembre 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
PRODUITS		
Contribution APRHQ	6 297 \$	6 399 \$
Contribution d'Hydro-Québec	24 640	24 850
Cotisations double appartenance	note 5 80	60
Contribution RARHQ	2 464	2 464
Intérêt	<u>122</u>	<u>0</u>
	<u>33 603</u>	<u>33 773</u>
CHARGES D'ADMINISTRATION		
Assurance	191	191
Cantine	122	111
Fournitures, papeteries et timbres	90	232
Réunions	1 560	2 064
Charges informatiques	411	368
Gratitude	350	0
Souper reconnaissance	919	923
Charges générales	<u>111</u>	<u>34</u>
	<u>3 754</u>	<u>3 923</u>
CHARGES NETTES DES ACTIVITÉS	note 6 <u>30 647</u>	<u>24 408</u>
Excédent (insuffisance) des produits par rapport aux charges	(798)	5 442
Solde net de l'actif au début de l'exercice	22 436	16 994
Solde net de l'actif à la fin de l'exercice	<u><u>21 638 \$</u></u>	<u><u>22 436 \$</u></u>

Les notes complémentaires font partie intégrante des états financiers.

CLUB SOCIAL DES RETRAITÉS D'HYDRO-QUÉBEC
État des flux de trésorerie
pour l'exercice terminé le 30 septembre 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Activités de fonctionnement		
Excédent (insuffisance) des produits sur les charges	(798) \$	5 442 \$
Variation nette des éléments hors caisse du fonds de roulement	<u>(1 651)</u>	<u>5 696</u>
Rentrées (sorties) de fonds nettes - activités de fonctionnement	<u>(2 449) \$</u>	<u>11 138 \$</u>
Augmentation (diminution) nette de l'encaisse	(2 449) \$	11 138 \$
Encaisse au début de l'exercice	<u>25 800</u>	<u>14 662</u>
Encaisse à la fin de l'exercice	<u><u>23 351</u> \$</u>	<u><u>25 800</u> \$</u>

Les notes complémentaires font partie intégrante des états financiers.

CLUB SOCIAL DES RETRAITÉS D'HYDRO-QUÉBEC
Notes complémentaires
au 30 septembre 2015

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 2015, les charges ont été déboursées pour les activités suivantes:

<u>Activités</u>	<u>Dates</u>	<u>Charges</u>
Les Morisettes	oct. 15	2 961 \$
Grégory Charles	nov. 15	546
Souper des Fêtes 2015	déc. 15	600
		4 107 \$

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 2015, les produits ont été perçus pour les activités suivantes:

<u>Activités</u>	<u>Dates</u>	<u>Produits</u>
Les Morisettes	oct. 15	3 305 \$
Grégory Charles	nov. 15	2 515
		5 820 \$

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 2015.

<u>Activités</u>	<u>Dates</u>	<u>Produits</u>	<u>Charges</u>	<u>Déficit</u> <u>(Excédent)</u>	<u>Participants</u>
Skatemanía	oct. 14	4 547	5 893	1 346 \$	54
Tommy Dorsay Orchestra	nov. 14	3 240	5 137	1 897	45
Souper des Fêtes 2014	déc. 14	8 100	12 589	4 489	146
Ski Mont Ste-Anne	jan. 15	1 125	1 567	442	18
Ski Mont Ste-Anne	fév. 15	880	1 138	258	17
Gino Quillicot	fév. 15	3 000	4 580	1 580	52
Paris-New York	mars 15	3 460	5 251	1 791	56
Ski Massif	mars 15	935	1 343	408	17
Cabane à sucre	avril 15	1 400	2 002	602	62
New York	mai 15	16 629	19 937	3 308	36
Ottawa-Montébelló	mai 15	6 721	9 377	2 656	55
Lac Brome	juil. 15	14 318	22 525	8 207	46
Cirque du Soleil	août 15	5 676	8 366	2 690	56
Tournoi de pêche	sept. 15	140	0	(140)	2
Méchoui (Constantin)	sept. 15	1 630	2 743	1 113	60
		71 801	102 448	30 647 \$	