

7 avril 2025

Membres de l'assemblée générale annuelle
Comité culturel de Papineauville**Précisions concernant les états financiers de 2024.**

Le Comité culturel de Papineauville (CCP) a procédé en 2024 à une modification majeure dans la gestion de sa comptabilité, qui est gérée par le logiciel SAGE depuis 2023. La commis comptable en place ayant démissionné en mai 2024, une nouvelle commis a été recrutée le mois suivant. Toutefois, la nouvelle commis a constaté que certaines opérations comptables de 2023 avaient avantage à être régularisées pour l'exercice de 2024. Il s'agit en particulier de la comptabilisation des dépenses du projet du livre *Un Moulin disparu* en décembre 2023, lesquelles ont été comptabilisées sans tenir compte des stocks. Ainsi, en tenant compte des dépenses dans le calcul des actifs (stocks), le bilan de l'année financière 2024 reflète les modifications nécessaires; il en est de même au niveau des produits et des charges dans les états financiers de 2024.

De plus, certaines immobilisations n'ont pas été reconnues comme des actifs dans le bilan. L'inventaire concernant les ouvrages et les biens immobiliers de la bibliothèque a été révisé en décembre 2024 en tenant compte de la dépréciation. Toutefois, il n'est pas inclus dans le bilan ni dans les états financiers du fait que ces biens ont été acquis gratuitement en échange d'un reçu pour don de charité mais n'ont pas été calculés dans les stocks. Un document Excel pour les biens et un autre pour les ouvrages ont été édités afin de tenir compte de la dépréciation de la valeur des items pour 2024.

Alain Faubert
Directeur du Centre de généalogie de la Petite-Nation
Trésorier du Comité culturel de Papineauville
819 427-5511, poste 2508
Courriel :
info.cgpn@gmail.com
culture.papineauville@gmail.com

Comité des Affaires Culturelle Papineauville

État des résultats 2024-01-01 au 2024-12-31

PRODUIT	
Produit des ventes	
Subvention municipale	8 406.00
Subv. Fédération Qc. société général	630.00
Subvention Desjardins	3 306.00
Subvention SEPAQ	7 560.00
Dons en liquide	120.65
Vente de livres	695.00
Vente Répertoires	13.00
Vente Dépliants circuit patrimonial	50.00
Ventes Moulin Disparu	2 958.00
Cotisation membres CCP	3 030.00
Service de généalogie	635.75
Retours sur ventes	-10.00
Redevance	50.87
Ventes nettes	<u>27 445.27</u>
Autre produit	
Revenu d'intérêts	73.62
Total - Autre produit	<u>73.62</u>
TOTAL PRODUIT	<u>27 518.89</u>
CHARGE	
Coût des marchandises vendues	
Sous-contrats	2 850.00
Service de généalogie	1 248.86
Achats nets	1 248.86
Frais de transport	2 112.29
Coût total des marchandises vendues	<u>6 211.15</u>
Charges salariales	
Charge CNESST	186.78
Total des charges salariales	<u>186.78</u>
Frais généraux d'administration	
Frais comptables & judiciaires	5 478.18
Formation	130.00
Fournitures généalogie	1 607.23
Publicité & promotions	1 268.85
Frais et licences d'affaires	961.27
Cotisation annuelle	315.00
TPS/TVQ - Ajustement	-1 810.75
Événement/repas employés	170.34
Amortissement de l'exercice	6 103.11
Assurance	135.00
Intérêt & frais bancaires	43.01
Frais plateformes de paiement	85.03
Frais de carte de crédit	545.83
Fournitures de bureau	1 715.23
Impressions	2 275.59
Réparations & entretien	1 014.68
Achat matériaux construction	125.45
Téléphone télécommunication	1 211.05
Total - Frais généraux d'admin.	<u>21 374.10</u>
TOTAL CHARGE	<u>27 772.03</u>
BÉNÉFICE NET	<u><u>-253.14</u></u>

Comité des Affaires Culturelle Papineauville

Bilan au 2024-12-31

ACTIF

Actifs à court terme

Petite caisse	50.00	
Compte d'épargne ET 1	1 167.63	
Compte courant 504004	22 754.56	
Compte bancaire ET 2	3 000.00	
Total de l'encaisse		26 972.19

Total actifs à court terme

26 972.19

Actifs de stock

Stock - Livres Moulin Disparu		18 320.00
Stock - Autre Livres		1 700.00

Total actifs de stock

20 020.00

Immobilisations

Mobilier de bureau & matériel	5 961.45	
Amort. cum. - Matér./mobil./inst.	-3 439.66	
Net - Matériel/mobilier/install.		2 521.79

Total des immobilisations

2 521.79

Autres éléments d'actif

Logiciel ordinateur	5 182.14	
Amortissement cumulé - Logiciel	-2 663.45	
Net - Logiciel		2 518.69

Total des autres éléments d'actif

2 518.69

TOTAL ACTIF

52 032.67

PASSIF

Passif à court terme

Comptes fournisseurs		1 108.62
Visa à payer	245.32	
Total cartes de crédit à payer		245.32
TPS/TVH à remettre (Remboursement)		-912.10
TVQ à remettre (Remboursement)		-1 816.73

Total du passif à court terme

-1 374.89

TOTAL PASSIF

-1 374.89

AVOIR DES PROPRIÉTAIRES

Actif net

Excedant insuffisance de l'année		53 660.70
Surplus		-253.14

Total -de l'actif net

53 407.56

TOTAL AVOIR DES PROPRIÉTAIRES

53 407.56

PASSIF ET AVOIR

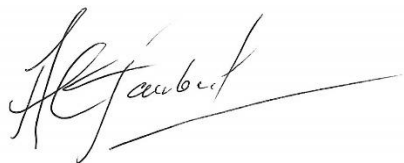
52 032.67

16 avril 2025
Papineauville (Qc)

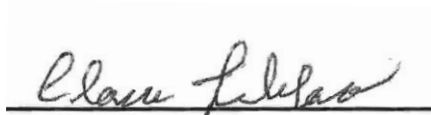
Ces états financiers ont été préparés par Alain Faubert, trésorier du Comité culturel de Papineauville pour l'année 2024. Ils présentent les avoirs (actif et passif), les revenus (produits) et dépenses (charges), ainsi que le bilan du Comité culturel de Papineauville et de ses secteurs d'activités. Ils sont valides et fidèles à la réalité. L'exercice de vérification témoigne de cette fidélité à la réalité et permet d'assurer la crédibilité de l'organisme.

La tenue des livres comptables a été effectuée avec l'utilisation du logiciel de comptabilité SAGE, par Lyudmila Shegay, commis comptable dont les services ont débuté en juin 2024. Des rectifications ont été effectuées pour l'année 2023 et le début de 2024 afin de régulariser les états financiers de 2024. Les actifs en lien avec les éléments d'inventaire de la bibliothèque (valeur dépréciée des ouvrages et autres biens immobiliers) n'ont pas été comptabilisés dans SAGE. Toutefois, l'inventaire de la valeur de ces biens seront mis à jour annuellement.

Les états financiers de 2024 ont été confiés à Claire Leblanc qui accepte de les examiner. Cet examen vise à vérifier les états financiers pour s'assurer qu'ils sont vraisemblables, c'est-à-dire dignes de confiance. Cet examen se fait essentiellement en obtenant divers renseignements, en procédant à des analyses et en discutant avec le trésorier. Le rapport donne une assurance raisonnable que les états financiers ne contiennent pas d'erreurs importantes.



Alain Faubert, trésorier du Comité culturel de Papineauville



Claire Lablanc, vérificatrice