

L'ASSOCIATION DES PROPRIÉTAIRES DU LAC NICK
ÉTATS FINANCIERS
30 AVRIL 2020

TABLE DES MATIÈRES

	Page
Avis au lecteur	2
Résultats	3
Évolution de l'actif net	4
Bilan	5
Notes complémentaires	6
Renseignements complémentaires	7 - 8

AVIS AU LECTEUR

Nous avons compilé, à partir des informations fournies par la direction, le bilan de **L'ASSOCIATION DES PROPRIÉTAIRES DU LAC NICK** au 30 avril 2020, ainsi que les états des résultats et de l'évolution de l'actif net de l'exercice clos à cette date.

Nous n'avons pas réalisé une mission d'audit ou d'examen à l'égard de ces états financiers et, par conséquent, nous n'exprimons aucune assurance à leur sujet.

Le lecteur doit garder à l'esprit que ces états risquent de ne pas convenir à ses besoins.

Au cours de la compilation des états financiers, nous avons préparé des écritures de régularisation.



Cowansville (Québec)

Le 14 juillet 2020

¹ Par William G. Duke, CPA, CGA

L'ASSOCIATION DES PROPRIÉTAIRES DU LAC NICK

RÉSULTATS

EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2020

(non audité - voir Avis au lecteur)

3

	2020	2019
Produits (annexe A)	17 392 \$	17 924 \$
Association générale (annexe B)	11 688	5 861
Plage & stationnement (annexe C)	5 787	4 832
Activités sociales (annexe D)	1 161	1 965
	18 636	12 658
Excédent (insuffisance) des produits sur les charges	(1 244) \$	5 266 \$

L'ASSOCIATION DES PROPRIÉTAIRES DU LAC NICK

ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET

EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2020

(non audité - voir Avis au lecteur)

4

	2020	2019
Solde au début	14 751 \$	9 485 \$
Excédent (insuffisance) des produits sur les charges	(1 244)	5 266
Solde à la fin	13 507 \$	14 751 \$

L'ASSOCIATION DES PROPRIÉTAIRES DU LAC NICK

BILAN

30 AVRIL 2020

(non audité - voir Avis au lecteur)

5

	2020	2019
Actif		
Actif à court terme		
Encaisse	928 \$	4 201 \$
Placements temporaires	5 214	7 093
Comptes à recevoir	252	72
Frais payés d'avance	858	120
	7 252	11 486
Immobilisations (note 2)	6 623	3 658
	13 875 \$	15 144 \$
Passif		
Passif à court terme		
Fournisseurs (note 3)	368 \$	393 \$
Actif net	13 507	14 751
	13 875 \$	15 144 \$

Pour le conseil d'administration,

_____, administrateur

_____, administrateur

L'ASSOCIATION DES PROPRIÉTAIRES DU LAC NICK

NOTES COMPLÉMENTAIRES

30 AVRIL 2020

(non audité - voir Avis au lecteur)

6

1. Statuts constitutifs et nature des activités

L'Association des propriétaires du Lac Nick - un organisme sans but lucratif, à été constitué le 26 septembre 1995. L'organisme améliore l'environnement des lacs Nick et Carmen, organise et soutient des événements pour l'amélioration de la qualité de vie.

2. Immobilisations

	2020		2019	
	Coût	Amortissement cumulé	Valeur nette	Valeur nette
Terrain	1 \$	- \$	1 \$	1 \$
Quai	2 415	1 068	1 347	255
Ameublement de la plage	2 643	1 372	1 271	786
Équipement	5 288	2 411	2 877	738
Cabanon	3 129	2 002	1 127	1 878
	13 476 \$	6 853 \$	6 623 \$	3 658 \$

Les immobilisations sont comptabilisés au coût. Ils sont amortis selon la méthode de l'amortissement dégressif et les taux indiqués ci-dessous :

Terrain	40%
Quai	40%
Ameublement de la plage	40%
Équipement	40%
Cabanon	40%

3. Fournisseurs

	2020	2019
Comptes fournisseurs	162 \$	393 \$
Revenus perçu d'avance	170	-
Frais courus	36	-
	368 \$	393 \$

L'ASSOCIATION DES PROPRIÉTAIRES DU LAC NICK

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES

EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2020

(non audité - voir Avis au lecteur)

7

	2020	2019
Annexe A - Produits		
Cotisation plage	6 730 \$	8 520 \$
Adhésion	3 685	4 525
Casier bateaux	2 905	3 184
Subvention de Bolton Est	1 860	-
Redevance années antérieures	990	-
Contribution volontaire activités	520	25
Revenus activité sociale	387	-
Intérêts EPQ	168	93
Frais postaux	117	970
Quittance	25	-
Dons	5	23
Revenus du Vins & Fromages	-	520
Revenus du BBQ	-	60
Ristourne	-	2
Échange USD	-	2
	17 392 \$	17 924 \$

Annexe B - Association générale

Frais environnementaux	3 770 \$	- \$
Papeterie, article de bureau	543	826
Club social	495	480
Frais de carte de crédit	428	-
Taxes municipal et scolaire	385	225
Frais Assemblée générale	358	-
Contractuels	312	-
Assurance responsabilité	294	245
Frais de déplacement	237	114
Timbres, frais postaux	191	406
Enregistrement	122	34
Frais conseil d'administration	95	-
Frais bancaires	91	116
CNESST-CNT	3	-
Comité environnement	-	1 759
Frais paypal	-	382
Assistances aux séminaires	-	55
Avantages sociaux	(51)	-
Amortissement	4 415	1 219
	11 688 \$	5 861 \$

L'ASSOCIATION DES PROPRIÉTAIRES DU LAC NICK

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES

EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2020

(non audité - voir Avis au lecteur)

8

	2020	2019
Annexe C - Plage & stationnement		
Entretien plages	3 994 \$	4 115 \$
Électricité	1 793	-
Location toilettes	-	563
Médailles plastiques	-	154
	<hr/>	<hr/>
	5 787 \$	4 832 \$

Annexe D - Activités sociales

Activités sociales payantes pour les membres	552 \$	- \$
Activités sociales gratuites pour les membres	414	-
Hébergement site Intranet	195	195
Fournitures Divers	-	1 770
	<hr/>	<hr/>
	1 161 \$	1 965 \$
