

Fondation du Camp Portneuf

Informations financières
Au 31 décembre 2024

Accompagnées du rapport de mission de compilation

RAPPORT DE MISSION DE COMPILATION

Aux administrateurs de
Fondation du Camp Portneuf,

Nous avons compilé, à partir des informations fournies par la direction, le bilan de **FONDATION DU CAMP PORTNEUF** au 31 décembre 2024, l'état des résultats et de l'évolution de l'actif net pour le premier exercice de douze mois terminé à cette date ainsi que la note 2, qui décrit la méthode de comptabilité appliquée à la préparation des informations financières compilées, et d'autres informations explicatives (informations financières).

La responsabilité des informations financières ci-jointes, 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.

Nous avons réalisé la mission conformément à la Norme canadienne de services connexes (NCSC) 4200 « Missions de compilation », qui exige que nous nous conformions aux règles de déontologie pertinentes. Notre responsabilité consiste à assister la direction dans la préparation des informations financières.

Nous n'avons pas réalisé une mission d'audit ou d'examen et n'étions pas tenus de mettre en œuvre des procédures pour vérifier l'exactitude et l'exhaustivité des informations fournies par la direction. Par conséquent, nous n'exprimons pas une opinion d'audit ni une conclusion de mission d'examen, ni ne fournissons une quelconque forme d'assurance à l'égard des informations financières.

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

Au cours de la compilation des informations financières, nous avons préparé des écritures de journal.

Mallette S.E.N.C.R.L. ¹

Mallette S.E.N.C.R.L.
Société de comptables professionnels agréés

Saint-Raymond, Canada
Le 23 juin 2025

¹ CPA auditrice, permis de comptabilité publique n° A134764

Fondation du Camp Portneuf

ÉTAT DES RÉSULTATS ET ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET

Pour le premier exercice de douze mois terminé le 31 décembre 2024

PRODUITS

Dons	4 008 147 \$
Placements	52 284
Variation de la juste valeur des placements	<u>(21 393)</u>

4 039 038

CHARGES

Frais de gestion de portefeuille	<u>3 577</u>
----------------------------------	--------------

EXCÉDENT DES PRODUITS SUR LES CHARGES ET ACTIF NET, fin de l'exercice	4 035 461 \$
---	--------------

Fondation du Camp Portneuf

BILAN

Au 31 décembre 2024

ACTIF

ACTIF À COURT TERME

Encaisse	1 741 887 \$
Créances	<u>336</u>

1 742 223

PLACEMENTS (note 3)

2 293 238

4 035 461 \$

ACTIF NET

4 035 461 \$

4 035 461 \$

Pour le conseil d'administration :

_____, administrateur

_____, administrateur

Fondation du Camp Portneuf

NOTES COMPLÉMENTAIRES

Au 31 décembre 2024

1. STATUTS CONSTITUTIFS ET NATURE DES ACTIVITÉS

L'Organisme, constitué en vertu de la partie III de la Loi sur les compagnies du Québec, favorise l'accessibilité pour tous au Camp Portneuf. Il est un organisme de bienfaisance enregistré au sens de la Loi sur les impôts et il est conséquemment exempté des impôts.

2. MÉTHODE DE COMPTABILITÉ

Les informations financières ont été établies selon la méthode de la comptabilité de caisse.

La comptabilisation se fonde sur le coût historique, en plus ou à l'exception de la méthode comptable suivante appliquée pour la comptabilisation et la mesure de certains éléments :

- Les placements sont comptabilisés à la juste valeur.

3. PLACEMENTS

Fonds communs de placements	2 293 238 \$
-----------------------------	--------------
