

Fondation du Camp Portneuf

Informations financières

Au 31 décembre 2025

Accompagnées du rapport de mission de compilation

RAPPORT DE MISSION DE COMPILATION

Aux administrateurs et administratrices de la
Fondation du Camp Portneuf,

Nous avons compilé, à partir des informations fournies par la direction, le bilan de la **FONDATION DU CAMP PORTNEUF** au 31 décembre 2025, l'état des résultats et évolution de l'actif net pour l'exercice 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 11 juin 2026

¹ CPA auditrice, permis de comptabilité publique n° A134764

Fondation du Camp Portneuf

ÉTAT DES RÉSULTATS ET ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET

Pour l'exercice terminé le 31 décembre

2025

2024

PRODUITS

Dons	1 887 967 \$	4 008 147 \$
Placements	145 355	52 284
Variation de la juste valeur des placements	211 327	(21 393)

	2 244 649	4 039 038
--	-----------	-----------

CHARGES

Assurances	1 308	-
Dons	81 284	-
Frais bancaires	71	-
Frais de gestion de portefeuille	14 747	3 577
Publicité	19 930	-
Services professionnels	2 087	-

	119 427	3 577
--	---------	-------

EXCÉDENT DES PRODUITS SUR LES CHARGES

	2 125 222	4 035 461
--	-----------	-----------

ACTIF NET, début de l'exercice

	4 035 461	-
--	-----------	---

ACTIF NET, fin de l'exercice

	6 160 683 \$	4 035 461 \$
--	--------------	--------------

Fondation du Camp Portneuf

BILAN

Au 31 décembre

2025

2024

ACTIF

ACTIF À COURT TERME

Encaisse

1 482 509 \$ 1 741 887 \$

Créances

2 707 336

1 485 216 1 742 223

PLACEMENTS (note 3)

4 675 697 2 293 238

6 160 913 \$ 4 035 461 \$

PASSIF

PASSIF À COURT TERME

Dettes de fonctionnement

230 \$ - \$

ACTIF NET

6 160 683 4 035 461

6 160 913 \$ 4 035 461 \$

Pour le conseil d'administration :

_____, administrateur

_____, administrateur

Fondation du Camp Portneuf

NOTES COMPLÉMENTAIRES

Au 31 décembre 2025

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 modifiée pour tenir compte des éléments suivants :

- Fournisseurs;
- Taxes à la consommation.

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 À LA JUSTE VALEUR

	2025	2024
Obligations	1 221 157 \$	883 993 \$
Fonds communs de placement	709 824	147 451
Actions de sociétés cotées en Bourse	2 744 716	1 261 794
	4 675 697 \$	2 293 238 \$

4. CHIFFRES CORRESPONDANTS

Certains chiffres correspondants ont été reclassés pour se conformer à la présentation de l'exercice courant.