

Intergroupe OA Français de Montréal

Notes complémentaires

Au 31 Octobre 2011

(Non vérifié)

1. Statuts et objectif de l'organisme

L'organisme, constitué en vertu de la Partie III de la loi sur les compagnies (Québec), est un organisme sans but lucratif. Il est une association d'hommes et de femmes qui partagent leurs expériences personnelles, leurs forces et leurs espoirs dans le but de se rétablir de la compulsion alimentaire. Il est un organisme de bienfaisance enregistré au sens de la Loi de l'Impôt sur le revenu.

2. Conventions comptables

Estimations comptables

Pour dresser les états financiers, la direction de l'organisme doit faire des estimations et poser des hypothèses qui ont une incidence sur les montants présentés dans les états financiers et les notes y afférentes. Ces estimations sont fondées sur la connaissance que la direction possède des événements en cours et sur les mesures que l'organisme pourrait prendre à l'avenir. Les résultats réels pourraient être différents de ces estimations.

Juste valeur des instruments financiers

La juste valeur des actifs et passifs financiers à court terme se rapproche de la valeur comptable en raison de leur échéance rapprochée.

Évaluation de stocks

Le stock est évalué au moindre du coût et de la valeur de réalisation nette, le coût étant déterminé selon la méthode de l'épuisement successif.

Immobilisations

Les immobilisations sont comptabilisées au coût et sont amorties en fonction de leur durée probable d'utilisation selon la méthode de l'amortissement dégressif au taux annuels de 20% pour le mobilier et équipement et de 30% pour le matériel informatique.

3. Placements

Les placements constituent des obligations d'épargne du Canada (\$10,000) et des obligations à primes du Canada (\$15,300) portant des intérêts aux taux de 1.65% et 2.75%, respectivement. Les obligations d'épargnes son rachetable en tout temps jusqu'en janvier 2014. Les obligations à primes sont rachetables à la date anniversaire, soit le 1 janvier de chaque année.

4. Débiteurs

	2011	2010
Comptes clients	574	657
Intérêts courus	5837	3958
Taxes à recevoir	2377	4120
	<u>8788</u>	<u>8735</u>

5. Immobilisations

	2011			2010		
	Coût	Achats	Total	Amortissement	Valeur nette	Valeur nette
Mobilier et équipement	13,254	1,925	15,179	12,987	2,192	526
Équipement informatique	4,256		4,256	4,244	12	156
	17,510	1,925	19,435	17,231	2,204	682

6. Produits de documentation

Intergroupe OA français de Montréal
État des résultats - produits de documentation
Période terminée le 31 octobre

	2011	2010
Produit de documentation		
Livres et articles OA	28,238	30,377
Livres AA	702	543
Oasis	2,134	3,448
Postes	1,800	1,832
	<u>32,875</u>	<u>36,199</u>
Coût des produits vendus	11,826	16,633
Marge brute		
Charges de documentation		
Contribution WSO	384	239
Fournitures de bureau et transport	4,086	3,563
Production et traduction	254	3,087
Publicité et promotion		-
Honoraires	10,600	10,400
Intérêts et frais bancaires	(138)	282
	<u>27,011</u>	<u>34,203</u>
Excédent (déficit)	5,864	1,996

Intergroupe OA français de Montréal

Bilan au 31 octobre

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Actif		
Actif court terme		
Encaisse	21,042	22,513
Débiteurs	8,788	8,735
Frais payés d'avance	2,320	2,704
Stock	78,769	75,114
	<u>110,919</u>	<u>109,066</u>
Placements	25,300	25,300
Immobilisations		
Coût	19,435	17,510
Amortissement accumulé	(17,231) <u>2,204</u>	(16,827) <u>682</u>
	<u>138,423</u>	<u>135,048</u>
Passif		
Passif court terme		
Comptes à payer	140	3,226
Actifs nets		
Non affectés	138,283	131,822
	<u>138,283</u>	<u>131,822</u>
Passif et Actifs nets	<u>138,423</u>	<u>135,048</u>

Intergroupe OA français de Montréal

État des résultats

Période terminée le 31 octobre

	2011	2010
Produits d'administration		
Contribution de groupes	18,982	21,229
Revenus des activités	171	4,298
Intérêts sur placements	1,892	535
	21,045	26,063
 Charges d'administration		
Loyer	8,184	7,954
Chauffage et énergie	2,473	2,264
Télécommunications	2,632	4,325
Assurances	1,021	1,095
Taxes et permis	2,712	2,660
Entretien et réparations	1,371	1,847
Bureau et secrétariat	698	2,242
Publicité et promotion	167	184
Honoraires professionnels	786	495
Frais des activités	-	3,043
Amortissement de immobilisations	404	351
	20,448	26,460
 Excédent (déficit) des produits d'administration	597	(397)
Excédent (déficit) des produits de documentation (note 7)	5,864	1,996
Sous total	6,461	1,599
Correction année antérieure (Redevances)		(5,785)
Excédent (déficit)		(4,186)