

SOCIÉTÉ HISTORIQUE NICOLAS DENYS INC
RAPPORT FINANCIERS
31 DÉCEMBRE, 2021

Sommaire	Page
Rapport mission d'examen	2
Résultats des actifs net	
Fonds d'exploitation	3
Fondation Francois Blanchard	4
Bilan	5
Flux de trésorie	6
Notes complémentaires	7 à 11

RAPPORT DE MISSION D'EXAMEN

Société Historique Nicolas Denys Inc.

J'ai procédé à l'examen du Bilan de la Société Historique Nicolas Denys inc. au 31 décembre 2021, ainsi que des états des résultats, de l'actif net et des flux de trésorerie de l'exercice terminé à cette date. Mon examen a été réalisé conformément aux normes d'examen généralement reconnues au Canada et a donc consisté essentiellement en des demandes d'informations, des procédures analytiques et des entretiens portant sur les informations, qui nous ont été fournies par l'organisme.

Un examen ne constitue pas un audit et, par conséquent, je n'exprime pas une opinion d'audit sur ces états financiers.

Au cours de mon examen, je n'ai rien relevé qui me porte à croire que ces états financiers ne sont pas conformes, dans tous leurs aspects significatifs, aux normes comptables canadiennes pour les organismes sans but lucratif.

Avis aux lecteurs; La méthode de comptabilisation a été changée afin de respecter les nouvelles normes comptables pour les fonds de fondation, et de présenter un actif net donc le fonds d'opérations se doit de transférer la balance due à la fondation à la fin de chaque année.


J. Yves Thériault C.P. Inc

Caraquet, Nouveau-Brunswick

Le 4 Avril, 2022

SOCIÉTÉ HISTORIQUE NICOLAS DENYS INC.**Fonds D'EXPLOITATION****RÉSULTATS ET ACTIF NET****EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2021****(non-audité)**

Page 3

	2021	2020
Produits	\$	\$
Cotisation	4 265	9 430
Ventes de Revues	2 187	732
Province du N-B	5 500	5 500
Don	3 813	8 150
Cotisation-Vie	1 600	
Projet �tudiant	13 023	4 228
Patrimoine Canadien		5 000
	30 388	33 040
Charges		
Frais de Location	113	287
Colloques et activités	194	45
Fourniture bureau,poste	4 243	5 882
Frais Bancaires	101	101
Frais publication	11 299	10 980
Honoraire	1 344	1 250
Lancement revue		150
Publicité	45	97
Salaire et avantage sociaux	16 549	17 998
Téléphone	551	686
	34 439	37 476
Insuffisance produits sur charges	-4 051	-4 436
Virement Interfonds	6 000	10 000
Solde Après Virement	1 949	5 564

SOCIÉTÉ HISTORIQUE NICOLAS DENYS INC.
FONDATION FRANCOIS BLANCHARD
RÉSULTATS ET ACTIF NET
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2021
(non-audité)

Page 4

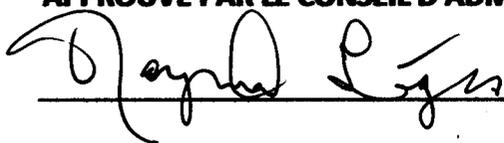
	2021	2020
Produits	\$	\$
Intérêt sur placements	6 922	8 330
Dividend sur placements		1 476
Gain sur valeur de placement	11 481	
Perte sur valeur de placement		-1 865
	18 403	7 941
Charges		
Intérêt et frais bancaire	121	10
	121	10
EXCÉDANT PRODUITS SUR LES CHARGES	18 282	7 931
VIREMENT INTERFONDS	-6 000	-10 000
SOLDE APRÈS VIREMENT	12 282	-2 069
ACTIF NET DÉBUT DE L'EXERCICE	391 850	393 919
ACTIF NET À LA FIN DE L'EXERCICE	404 132	391 850

SOCIÉTÉ HISTORIQUE NICOLAS DENYS INC.**BILAN****AU 31 DÉCEMBRE 2021****(non-audité)**

Page5

ACTIF

	FONDS	FONDS	2021	2020
	Exploitation	F.Blanchard		
ACTIF	\$	\$	\$	\$
Encaisse	10 651	11 940	22 591	20 669
Placement à terme Note 3				70 584
Débiteur Note 5	4 087		4 087	4 151
Intérêt courus à recevoir		2 234	2 234	3 481
Gain sur placement à recevoir		11 481	11 481	
Recevable interfond		1 949		
	14 738	27 604	40 393	98 885
PLACEMENTS À LONG TERME				
Au Coût Note 4		369 289	369 289	299 283
	14 738	396 893	409 682	398 168
PASSIF				
Créditeur et frais courus	1 438		1 438	7 136
Payable interfond	1 949			
	3 387		1 438	
ACTIF NET				
ACTIF NET	11 351	5 861	17 212	
Affectation externe				
Souscription		391 032	391 032	391 032
	14 738	396 893	409 682	398 168

APPROUVÉ PAR LE CONSEIL D'ADMINISTRATION

administrateur

administrateur

SOCIÉTÉ HISTORIQUE NICOLAS DENTS INC.
FLUX DE TRÉSORIE
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2021
(non-audité)

Page 6

	2021	2020
	\$	\$
ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT		
Rentrées de fonds-clients	27 888	22 540
Déboursés fournisseur et autres	-34 560	-37 479
Subvention recu	5 500	10 500
Intérêt et dividende recu	6 922	9 806
Gain valeur placements(perte)	-1 860	-1 865
	<u>3 890</u>	<u>3 502</u>
ACTIVITÉ D'INVESTISSEMENT		
Acquisition de placements	106 705	
Encaissement de placements	-106 705	
AUGMENTATION ET DIMUNITION DE TRÉSORERIE	3 890	3 502
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENT AU DÉBUT	18 701	15 199
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENT � LA FIN	22 591	18 701
CONSTITUTION DE LA TRÉSORERIE		
Encaisse	<u>22 591</u>	<u>18 701</u>

SOCIÉTÉ HISTORIQUE NICOLAS DENYS INC
NOTES COMPLEMENTAIRES
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2021
(non-audité)

Page 7

1 STATUS CONSTITUTIFS ET NATURE DES ACTIVITÉS

La société Historique Nicolas Denys Inc. été constitué en vertu de la loi des compagnies du Nouveau-Brunswick le 26 Juin 1976. Elle publie une revue sur l'histoire du nord-est du Nouveau-Brunswick, conserve des documents de valeur historique dans ces archives donne accès à la documentation et organise des rencontres pour les personnes intéressées à l'histoire et à la généalogie.

La société Historique Nicolas Denys Inc. Est un organisme de charité exempté d'impôt.

2 PRINCIPALES MÉTHODES COMPTABLES

L'organisme applique les normes comptables canadienne pour les organisme sans but lucratif de la partie III du manuel C.P.A. Du Canada.

Méthode du rapport-comptabilité par fonds

La Société Historique Nicolas Denys Inc. Applique la méthode du rapport pour comptabiliser les apports.,c epe Cependant elle gère ses activités à partir de deux fonds distincts, soit le fonds d'exploitation général, le fonds de La fondation François Blanchard.

Le fonds d'exploitation général comprend les produits et les charges afférents à la prestation de services et à l'administration.

La fondation François Blanchard est régie par le conseil d'administration de La Société Historique Nicolas Denys Inc. Le but de la Fondation est d'assurer la pérennité de l'organisme. La pratique comptable est de n'utiliser que les intérêts du fonds pour défrayer le coût des activités de l'organisme.

A chaque année le conseil d'administration peut décider du montant d'argent à allouer aux dépenses du fonds d'exploitation.

2 PRINCIPALES MÉTHODES COMPTABLE (SUITE)

Constation des produits

Les apports affectés sont constatés à titre de produits du fonds approprié dans l'exercice au cours duquel les charges connexes sont engagées. Les apports non affectés sont constatés à titre de produits du fonds approprié lorsqu'il sont reçu ou à recevoir dans un délais raisonnable et que la réception est raisonnablement assurée. Les autres revenus sont constatés lorsque gagnés.

Trésorerie et équivalent de trésorerie.

La politique de l'organisme consiste à présenter dans la trésorerie et les équivalent de trésorerie les soldes bancaire incluant les découverts bancaires dont les soldes fluctuent souvent entre le positif et le négatif ainsi que les dépôt à terme dont l'échéance n'excède pas trois mois à partir de la date d'acquisition. De plus les dépôt à terme que l'entité ne peut utiliser pour les opérations courantes parce qu'il sont affectés à des garanties ne sont pas inclus dans la trésorerie et les équivalents de trésorerie.

Immobilisations.

Les immobilisations sont imputées aux résultats au cours de l'exercice ou elle sont acquises.

SOCIÉTÉ HISTORIQUE NICOLAS DENYS INC.
NOTES COMPLÉMENTAIRES
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2021
(non-audit)

Page 9

2 PRINCIPALES METHODES COMPTABLE (suite)

Instruments Financiers

Évaluation des instruments financiers,

L'organisme évalue initialement ses actif financiers à la valeur, sauf dans le cas de certaines opérations qui ne sont pas conclues dans des conditions de concurrence normale.

Les actifs financiers évalués au coût après amortissement se composent de l'encaisse, des dépôts à terme et de somme à recevoir. Les passif évalués au coût après amortissement se composent d des créditeurs et des autres sommes à payer.

Les actif financiers évalué à la juste valeur se composent des actions de sociétés en bourse.

3 PLACEMENT À TERME

Uni Corporation Financière
échéant le 13 Mars 2021

2020

\$

70 584

SOCIÉTÉ HISTORIQUE NICOLAS DENYS INC.
NOTES COMPLÉMENTAIRES
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2021
(non-audité)

Page 10

4 PLACEMENTS À LONG TERME	2021	2020
Uni Corporation Financière	\$	\$
Épargne à terme échéant entre 2021 à 2023 a un taux de 1,68 à 2,56%	156 900	271 075
À LA JUSTE VALEUR		
410 actions Banque Royale du Canada	28 208	28 208
Valeur comptable 30 567\$		
Banque National Investissement	70000	
Valeur comptable 71 498\$		
NEI NERG Autogéré	36 705	
3 467 599 unité à 10,5853		
Uni Corporation Financière		
Placement garantie lié aux marché		
Taux rendement maximal cumulatif 18,75%	77 476	
	<hr/>	
Total Long Terme	369 289	299 283
	<hr/>	<hr/>

5 FONDATION FRANCOIS BLANCHARD

Des intérêt et dividende accumulé d'une valeur de 17 212,\$ au
31 Décembre 2021 qui pourrait servir à épongé un manque à
gagné.

SOCIÉTÉ HISTORIQUE NICOLAS DENYS INC.
NOTES COMPLÉMENTAIRES
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2021
(non-audité)

Page 11

6 CAPITAL ACTIONS

La Société Historique Nicolas Denys Inc. Est constitué sans capital actions et peut acquérir des biens réels et personnels pour un coût ne devant pas dépasser la valeur d'un millions de dollars.

7 VIREMENTS INTERFONDS

Durant l'exercice, la direction de l'organisme à procédé à un virement interfonds afin de financer les insuffisance des produits sur les charges. Le fonds, Fondation Francois Blanchard assume les excédents et insuffisance des produits sur les charges des autres fonds

8 INSTRUMENTS FINANCIERS

L'organisme par le biais de ces instruments financiers est exposée à divers risque. Tel les risques sur les taux d'intérêts, ainsi que les risques de liquidité.