

**ACTIF**

**LIQUIDITÉS**

Banque	3 419,83
Part sociale	<u>5,00</u>
<b>LIQUIDITÉS TOTALES</b>	<u><b>3 424,83</b></u>

**DÉBITEURS**

Comptes clients	0,00
Commandites à recevoir	0,00
Subvention à recevoir	0,00
Biens et services à recevoir	0,00
Participation à recevoir	<u>0,00</u>
<b>DÉBITEURS TOTAL</b>	<u><b>0,00</b></u>

**MOBILIERS et ÉQUIPEMENTS**

Mobiliers et équipements	2 640,76
Équipements informatique	<u>0,00</u>
<b>MOBILIERS ET ÉQUIPEMENTS TOTAL</b>	<u><b>2 640,76</b></u>

**AUTRES ACTIFS**

Autres actifs	<u>145,00</u>
<b>AUTRES ACTIFS TOTAL</b>	<u><b>145,00</b></u>

**TOTAL ACTIF** 6 210,59

**PASSIF**

**CRÉDITEURS**

Comptes fournisseurs	3 231,64
Frais d'inscription aux courses	<u>0,00</u>
<b>CRÉDITEURS TOTAL</b>	<u><b>3 231,64</b></u>

**EMPRUNT LONG TERME**

Emprunt long terme	<u>11 666,64</u>
<b>EMPRUNT LONG TERME TOTAL</b>	<u><b>11 666,64</b></u>

**TOTAL PASSIF** 14 898,28

**AVOIR**

**VALEUR NETTE**

Mise de fonds	0,00
Bénéfice accumulé	0,00
Bénéfice net	-8 687,69
Distribution	<u>0,00</u>
<b>VALEUR NETTE</b>	<u><b>-8 687,69</b></u>

**TOTAL AVOIR** -8 687,69

**PASSIF ET AVOIR** 6 210,59

**PRODUITS**

**REVENUS OPÉRATIONS**

Commandites	0,00
Subventions	550,00
Biens et services	<u>1 100,00</u>
<b>REVENUS OPÉRATIONS TOTAL</b>	<b><u>1 650,00</u></b>

**GALA**

Inscription gala	6 905,00
Tirage gala	925,00
Publicité gala	500,00
Commandite gala	0,00
Biens et services gala	3 500,00
Autres revenus gala	<u>0,00</u>
<b>GALA TOTAL</b>	<b><u>11 830,00</u></b>

**AUTRES REVENUS**

Intérêts gagnés	0,00
Autres revenus	<u>0,00</u>
<b>AUTRES REVENUS TOTAL</b>	<b><u>0,00</u></b>

**TOTAL PRODUITS** 13 480,00

**CHARGES**

**ADMINISTRATION**

Honoraires	6 326,39
Abonnements	201,29
Assurances	0,00
Intérêts et frais bancaires	<u>204,55</u>
<b>ADMINISTRATION TOTAL</b>	<b><u>6 732,23</u></b>

**COURSES**

Placements médias	0,00
Site web	1 100,00
Dépliant	1 700,07
Lancement saison	241,80
Conférences de presse	0,00
Suivi Coupe des Glaces	<u>1 035,23</u>
<b>TOTAL COURSES</b>	<b><u>4 077,10</u></b>

**GALA**

Location salle	0,00
Repas	6 337,15
Sonorisation	1 024,87
Fournitures	0,00
Programme	299,07
Articles en tirage	3 582,24
Déplacement et séjour	<u>115,03</u>
<b>GALA TOTAL</b>	<b><u>11 358,36</u></b>

**TOTAL CHARGES** 22 167,69

**BÉNÉFICE NET** -8 687,69

**CONCILIATION AU 2006-09-30**

<b>Compte bancaire :</b>			
Relevé de la caisse à la fin de la période :			5 136,98 \$
Chèques en circulation :			1 717,15 \$
	P06-026	1 717,15 \$	
Solde aux livres à la fin de la période :			<b>3 419,83 \$</b>

<b>Mobilier et équipements :</b>			
			<b>2 640,76 \$</b>
Coupe des Glaces		2 640,76 \$	

<b>Autres actifs :</b>			
			<b>145,00 \$</b>
Incorporation		145,00 \$	

<b>Comptes fournisseurs :</b>			
			<b>3 231,64 \$</b>
Podium - honoraires	P06-024	1 531,57	
Transcontinental - impression dépliant	P06-025	1 700,07	

<b>Emprunt long terme :</b>			
			<b>11 666,64 \$</b>
Grande Traversée (1666,66 + 1250)	D06-001	2 916,66	
Carnaval (1666,66 + 1250)	D06-013	2 916,66	
Banquise (1666,66 + 1250)	D06-014	2 916,66	
ACCGQ (1666,66 + 1250)		2 916,66	

**Circuit International de Canot à Glace**

Toutes les écritures de journal du 2005-10-01 au 2006-09-30

Page 1

			<u>Débets</u>	<u>Crédits</u>
2005-10-01	J1	D06-001, CBPA,ACCGQ,GTCC-prêt		
		1010 Banque	4 999,98	-
		2105 Emprunt long terme	-	4 999,98
2006-01-30	J2	D06-002, Discretionnaire JP Soucy		
		1010 Banque	250,00	-
		4020 Subventions	-	250,00
2006-02-07	J3	D06-003, Discretionnaire Rosaire Bertrand		
		1010 Banque	300,00	-
		4020 Subventions	-	300,00
2006-02-17	J4	D06-004, Gala		
		4060 Inscription gala	-	160,00
		1010 Banque	160,00	-
2006-02-22	J5	D06-005, Gala		
		1010 Banque	945,00	-
		4060 Inscription gala	-	945,00
2006-02-24	J6	D06-006, Gala		
		1010 Banque	400,00	-
		4060 Inscription gala	-	400,00
2006-03-02	J7	D06-007, Gala		
		1010 Banque	2 800,00	-
		4060 Inscription gala	-	2 800,00
2006-03-06	J8	D06-008, Gala		
		1010 Banque	2 620,00	-
		4060 Inscription gala	-	2 620,00
2006-03-14	J9	D06-009, Gala		
		1010 Banque	305,00	-
		4060 Inscription gala	-	305,00
2006-03-15	J10	D06-010, Gala -CBPA-OTCQ		
		1010 Banque	600,00	-
		4060 Inscription gala	-	600,00
2006-04-07	J11	D06-011, Gala-CasinoCharlevoix		
		1010 Banque	500,00	-
		4065 Publicité gala	-	500,00
2006-09-07	J12	D06-012, Carnaval - prêt		
		1010 Banque	1 666,66	-
		2105 Emprunt long terme	-	1 666,66
2006-09-14	J13	D06-013, GTCC-Subvention Coupe des Glaces		
		1010 Banque	1 250,00	-
		4020 Subventions	-	1 250,00
2006-09-21	J14	D06-014, Prêts - CBPA-ACCGQ-CC		
		1010 Banque	3 750,00	-
		2105 Emprunt long terme	-	3 750,00
2005-10-01	J15	P06-001, CPop-Sept		
		1010 Banque	-	5,00
		5045 Intérêts et frais bancaires	5,00	-
2006-03-06	J16	CORRD06-008, Contrepasser J8. Correction J17.		
		4060 Inscription gala	2 620,00	-
		1010 Banque	-	2 620,00

Imprimé le: 2007-10-05

**Circuit International de Canot à Glace**

Toutes les écritures de journal du 2005-10-01 au 2006-09-30

Page 2

			<u>Débits</u>	<u>Crédits</u>
2006-03-06	J17	D06-008, Gala		
		1010 Banque	2 620,00	-
		4060 Inscription gala	-	1 695,00
		4062 Tirage gala	-	925,00
		4068 Biens et services gala	-	3 500,00
		5240 Articles en tirage	3 500,00	-
2005-10-01	J18	P06-001, CPopRelevéSept		
		5045 Intérêts et frais bancaires	5,00	-
		1010 Banque	-	5,00
2005-10-01	J19	P06-002, Honoraires Podium (C-001)		
		5010 Honoraires	2 300,50	-
		1010 Banque	-	2 300,50
2005-10-12	J20	P06-002, Incorporation (C-002)		
		1905 Autres actifs	145,00	-
		1010 Banque	-	145,00
2005-10-31	J21	P06-003, CPopRelevéOctobre		
		1010 Banque	2,40	-
		5045 Intérêts et frais bancaires	-	2,40
2005-10-01	J22	P06-004, CPopPartSociale		
		2001 Comptes fournisseurs	5,00	-
		1020 Part sociale	-	5,00
2005-11-30	J23	P06-005, CPopRelevéNovembre		
		1010 Banque	-	7,80
		5045 Intérêts et frais bancaires	7,80	-
2005-11-14	J24	P06-006, Honoraires Podium (C-003)		
		1010 Banque	-	1 725,38
		5010 Honoraires	1 725,38	-
2005-12-30	J25	P06-007, CPopRelevéDécembre		
		5045 Intérêts et frais bancaires	7,80	-
		1010 Banque	-	7,80
2005-12-08	J26	P06-008, Part Sociale (remboursement Podium)		
		2001 Comptes fournisseurs	5,00	-
		1010 Banque	-	5,00
2005-12-16	J27	P06-008, Honoraire Logo (C-005)		
		5010 Honoraires	575,13	-
		1010 Banque	-	575,13
2006-01-06	J28	P06-009, OTQ		
		5026 Abonnements	201,29	-
		1010 Banque	-	201,29
2006-01-31	J29	P06-010, CPopRelevéJanvier		
		1010 Banque	-	8,80
		5045 Intérêts et frais bancaires	8,80	-
2006-02-28	J30	P06-011, CPopRelevéFévrier		
		1010 Banque	-	11,80
		5045 Intérêts et frais bancaires	11,80	-
2006-03-31	J31	P06-012, CPopRelevéMars		
		1010 Banque	-	12,57
		5045 Intérêts et frais bancaires	12,57	-

**Circuit International de Canot à Glace**

Toutes les écritures de journal du 2005-10-01 au 2006-09-30

Page 3

			<u>Débets</u>	<u>Crédits</u>
2006-03-09	J32	P06-013, Chateau Frontenac (gala) 5220 Repas 1010 Banque	4 620,00 -	- 4 620,00
2006-03-13	J33	P06-014, Axion (sonorisation gala - C-007) 5025 (périmé) 1010 Banque	1 024,87 -	- 1 024,87
2006-03-16	J34	P06-015, Podium honoraires (C-008) 5010 Honoraires 1010 Banque	1 725,38 -	- 1 725,38
2006-04-28	J35	P06-016, CPopRelevéAvril 1010 Banque 5045 Intérêts et frais bancaires	- 8,00	8,00 -
2006-05-31	J36	P06-017, CPopRelevéMai 1010 Banque 5045 Intérêts et frais bancaires	- 7,00	7,00 -
2006-06-30	J37	P06-018, CPopRelevéJuin 1010 Banque 5045 Intérêts et frais bancaires	- 7,80	7,80 -
2006-06-13	J38	P06-019, Bifthèque - conf. de presse (C-009) 5140 Conférences de presse 1010 Banque	241,80 -	- 241,80
2006-07-31	J39	P06-020, CPopRelevéJuillet 1010 Banque 5045 Intérêts et frais bancaires	- 7,00	7,00 -
2006-08-31	J40	P06-021, CPopRelevéAoût 1010 Banque 5045 Intérêts et frais bancaires	- 7,00	7,00 -
2006-09-29	J41	P06-022, CPopRelevéSeptembre 5045 Intérêts et frais bancaires 1010 Banque	116,38 -	- 116,38
2006-09-29	J42	P06-023, Podium - Coupe des Glaces (C-010) 1205 Mobiliers et équipements 1010 Banque	2 640,76 -	- 2 640,76
2006-09-27	J43	P06-024, Podium - remboursement frais 2001 Comptes fournisseurs 5145 Suivi Coupe des Glaces 5235 Programme 5240 Articles en tirage 5250 Déplacement et séjour	- 1 035,23 299,07 82,24 115,03	1 531,57 - - - -
2006-01-18	J44	P06-025, Transcontinental - impression dépliant 5120 Dépliant 2001 Comptes fournisseurs	1 700,07 -	- 1 700,07
2006-09-26	J45	P06-026, Chateau Frontenac - gala (C-011) 1010 Banque 5220 Repas	- 1 717,15	1 717,15 -
2006-03-13	J46	CORRP06-014, Contrepasser J33. Correction J47. 1010 Banque 5025 (périmé)	1 024,87 -	- 1 024,87

**Circuit International de Canot à Glace**

Toutes les écritures de journal du 2005-10-01 au 2006-09-30

Page 4

			<u>Débets</u>	<u>Crédits</u>
2006-03-13	J47	P06-014, Axion (sonorisation gala - C-007)		
		5225 Sonorisation	1 024,87	-
		1010 Banque	-	1 024,87
2005-10-01	J48	CORRP06-004, Contrepasser J22. Correction J49.		
		1020 Part sociale	5,00	-
		2001 Comptes fournisseurs	-	5,00
2005-10-01	J49	P06-004, CPopPartSociale		
		2001 Comptes fournisseurs	-	5,00
		1020 Part sociale	5,00	-
2005-10-01	J50	CORRP06-001, Contrepasser J15. Correction J50.		
		1010 Banque	5,00	-
		5045 Intérêts et frais bancaires	-	5,00
2006-09-30	J51	P06-026a, SiteWeb:Éditech&WebTélécom		
		5115 Site web	1 100,00	-
		4030 Biens et services	-	1 100,00
2006-06-13	J52	CORRP06-019, Contrepasser J38. Correction J53.		
		1010 Banque	241,80	-
		5140 Conférences de presse	-	241,80
2006-06-13	J53	P06-019, Bifthèque - conf. de presse (C-009)		
		5130 Lancement saison	241,80	-
		1010 Banque	-	241,80
2006-09-14	J54	CORRD06-013, Contrepasser J13. Correction J55.		
		4020 Subventions	1 250,00	-
		1010 Banque	-	1 250,00
2006-09-14	J55	D06-013, GTCC-Prêt		
		1010 Banque	1 250,00	-
		2105 Emprunt long terme	-	1 250,00
			<hr/>	<hr/>
			55 808,23	55 808,23

	<u>Classe de compte</u>
<b>ACTIF</b>	
<b>1001 LIQUIDITÉS.....</b>	<b>E</b>
1005 Caisse.....	G Actif
1010 Banque.....	G Actif
1020 Part sociale.....	G Actif
<b>1090 LIQUIDITÉS TOTALES.....</b>	<b>T</b>
<b>1100 DÉBITEURS.....</b>	<b>E</b>
1105 Comptes clients.....	G Actif
1110 Commandites à recevoir.....	G Actif
1115 Subvention à recevoir.....	G Actif
1125 Biens et services à recevoir.....	G Actif
1140 Participation à recevoir.....	G Actif
<b>1190 DÉBITEURS TOTAL.....</b>	<b>T</b>
<b>1200 MOBILIERS et ÉQUIPEMENTS.....</b>	<b>E</b>
1205 Mobiliers et équipements.....	G Actif
1206 Amortissement mob. et équip.....	G Actif
1210 Équipements informatique.....	G Actif
1211 Amortissement équip. informatique.....	G Actif
<b>1290 MOBILIERS ET ÉQUIPEMENTS TOTAL.....</b>	<b>T</b>
<b>1900 AUTRES ACTIFS.....</b>	<b>E</b>
1905 Autres actifs.....	G Actif
<b>1990 AUTRES ACTIFS TOTAL.....</b>	<b>T</b>
<b>PASSIF</b>	
<b>2000 CRÉDITEURS.....</b>	<b>E</b>
2001 Comptes fournisseurs.....	G Passif
2005 Frais d'inscription aux courses.....	G Passif
2010 Marge de crédit.....	G Passif
2030 Honoraires à payer.....	G Passif
2040 Remboursements dûs.....	G Passif
2080 Emprunts à court terme.....	G Passif
2085 Frais courus.....	G Passif
<b>2090 CRÉDITEURS TOTAL.....</b>	<b>T</b>
<b>2100 EMPRUNT LONG TERME.....</b>	<b>E</b>
2105 Emprunt long terme.....	G Passif
<b>2190 EMPRUNT LONG TERME TOTAL.....</b>	<b>T</b>
<b>AVOIR</b>	
<b>3000 VALEUR NETTE.....</b>	<b>E</b>
3100 Mise de fonds.....	G Avoir des propriétaires
3200 Bénéfice accumulé.....	G Avoir des propriétaires
3600 Bénéfice net.....	X Bénéfices d'exploitation
3700 Distribution.....	G Avoir des propriétaires
<b>3900 VALEUR NETTE.....</b>	<b>T</b>
<b>PRODUITS</b>	
<b>4000 REVENUS OPÉRATIONS.....</b>	<b>E</b>
4010 Commandites.....	G Produit
4020 Subventions.....	G Produit
4030 Biens et services.....	G Produit
<b>4049 REVENUS OPÉRATIONS TOTAL.....</b>	<b>T</b>
<b>4050 GALA.....</b>	<b>E</b>

**Circuit International de Canot à Glace**  
**Plan comptable**

	<u>Classe de compte</u>
4060 Inscription gala.....	G Produit
4062 Tirage gala.....	G Produit
4065 Publicité gala.....	G Produit
4067 Commande gala.....	G Produit
4068 Biens et services gala.....	G Produit
4069 Autres revenus gala.....	G Produit
<b>4079 GALA TOTAL.....</b>	<b>T</b>
<b>4080 AUTRES REVENUS.....</b>	<b>E</b>
4083 Intérêts gagnés.....	G Produit
4085 Autres revenus.....	G Produit
<b>4089 AUTRES REVENUS TOTAL.....</b>	<b>T</b>

**CHARGES**

<b>5000 ADMINISTRATION.....</b>	<b>E</b>
5010 Honoraires.....	G Charge
5012 Timbres et messageries.....	G Charge
5014 Télécommunications.....	G Charge
5016 Fournitures.....	G Charge
5018 Déplacement et séjour.....	G Charge
5020 Secrétariat.....	G Charge
5022 Impression.....	G Charge
5024 Formation.....	G Charge
5025 (périmé).....	G Charge
5026 Abonnements.....	G Charge
5030 Location de ressources.....	G Charge
5032 Entretien de ressources.....	G Charge
5040 Assurances.....	G Charge
5045 Intérêts et frais bancaires.....	G Charge
5046 Intérêts sur emprunt.....	G Charge
5048 Mauvaises créances.....	G Charge
5050 Taxes et permis.....	G Charge
5060 Tenue et vérification comptable.....	G Charge
5080 Amortissement mob. et équip.....	G Charge
5086 Amortissement équip. informatique.....	G Charge
5089 Autres dépenses administratives.....	G Charge
<b>5090 ADMINISTRATION TOTAL.....</b>	<b>T</b>
<b>5100 COURSES.....</b>	<b>E</b>
5110 Placements médias.....	G Charge
5115 Site web.....	G Charge
5120 Dépliant.....	G Charge
5130 Lancement saison.....	G Charge
5140 Conférences de presse.....	G Charge
5145 Suivi Coupe des Glaces.....	G Charge
5180 Autres dépenses courses.....	G Charge
<b>5190 TOTAL COURSES.....</b>	<b>T</b>
<b>5200 GALA.....</b>	<b>E</b>
5210 Location salle.....	G Charge
5220 Repas.....	G Charge
5225 Sonorisation.....	G Charge
5230 Fournitures.....	G Charge
5235 Programme.....	G Charge
5240 Articles en tirage.....	G Charge
5250 Déplacement et séjour.....	G Charge
<b>5290 GALA TOTAL.....</b>	<b>T</b>