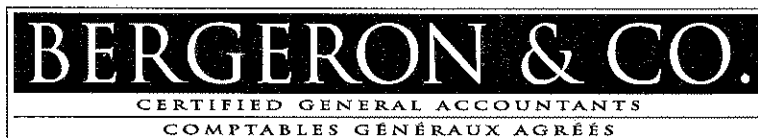


UBUNTU EDMONTON

États financiers

Pour l'exercice se terminant le 31 décembre 2009



200, 8925 - 82 AVENUE EDMONTON, ALBERTA T6C 0Z2
TEL. (780) 468-1667 FAX (780) 468-2565 1-800-668-6013 E-MAIL: info@bergeron-cga.com
ST. PAUL, ALBERTA TEL. (780) 645-5393 LEGAL, ALBERTA TEL. (780) 961-3106



UBUNTU EDMONTON

États financiers

Pour l'exercice se terminant le 31 décembre 2009

Contenu.....	Page
Rapport des vérificateurs	1
État de la situation financière	2
État des revenus et dépenses.....	3
État de l'actif net.....	4
État du flux de trésorerie.....	4
Notes aux états financiers	5 - 7

RAPPORT DES VÉRIFICATEURS

Aux membres de:


Ubuntu Edmonton

Nous avons vérifié l'état de la situation financière de **Ubuntu Edmonton** au **31 décembre 2009**, ainsi que l'état des revenus et dépenses, l'état de l'actif net et l'état des flux de trésorerie de l'exercice se terminant à cette date. La responsabilité de ces états financiers incombe à la direction de l'**association**. Notre responsabilité consiste à exprimer une opinion sur ces états financiers en nous fondant sur notre vérification.

À l'exception de ce qui est mentionné dans le paragraphe ci-dessous, notre vérification a été effectuée conformément aux normes de vérification généralement reconnues du Canada. Ces normes exigent que la vérification soit planifiée et exécutée de manière à fournir un degré raisonnable de certitude quant à l'absence d'inexactitudes importantes dans les états financiers. La vérification comprend le contrôle par sondage des éléments probants à l'appui des montants et d'autres éléments d'information fournis dans les états financiers. Elle comprend également l'évaluation des principes comptables suivis et des estimations importantes faites par la direction ainsi qu'une appréciation de la présentation d'ensemble des états financiers.

Comme c'est le cas dans nombreux organismes de bienfaisance, l'organisme tire des revenus de levée de fonds pour lesquels il n'est pas possible de vérifier de façon satisfaisante s'ils ont tous été comptabilisés. Par conséquent, notre vérification de ces revenus s'est limitée aux montants comptabilisés dans les livres de l'organisme et nous n'avons pas pu déterminer si certains redressements auraient dû être apportés aux montants des revenus de levée de fonds, du résultat net, de l'actif et de l'actif net.

À notre avis, à l'exception de l'effet des éventuels redressements que nous aurions pu juger nécessaires si nous avions été en mesure de vérifier si les revenus mentionnées au paragraphe précédent ont toutes été comptabilisées, ces états financiers présentent fidèlement à tous égards importants, la situation financière de l'**association** au **31 décembre 2009**, ainsi que les résultats de fonctionnement pour l'exercice se terminant à cette date selon les principes comptables généralement reconnus au Canada.


Comptables généraux agréés

Edmonton, Alberta
le 28 juin 2010

UBUNTU EDMONTON

État de la situation financière
Au 31 décembre 2009

	2009	2008
	\$	\$
ACTIF		
ACTIF À COURT TERME		
Encaisse	116 541	159 070
Comptes à recevoir	756	0
TPS à recevoir	673	810
	<u>117 970</u>	<u>159 880</u>
IMMOBILISATIONS (note 4)		
Terrain	101 115	101 115
Édifice	180 700	53 775
	<u>281 815</u>	<u>154 890</u>
TOTAL DE L'ACTIF	<u><u>399 785</u></u>	<u><u>314 770</u></u>
PASSIF		
PASSIF À COURT TERME		
Comptes fournisseurs	4 093	4 324
Obligations Locative (note 5)	228 344	132 816
Revenus reportés (note 6)	7 646	0
	<u>240 083</u>	<u>137 140</u>
ACTIF NET		
Actif Net	<u>159 702</u>	<u>177 630</u>
TOTAL DU PASSIF ET DE L'ACTIF NET	<u><u>399 785</u></u>	<u><u>314 770</u></u>

Accepté par le bureau de direction:

_____ Président(e)

_____ Trésorier(ière)

UBUNTU EDMONTON

État de l'actif net
Pour l'exercice se terminant le 31 décembre 2009

	Immobilisé	Non-affecté	Total 2009	Total 2008
Actif net, début de l'exercice	0	177 630	177 630	171 563
Excédent (Insuffisance) net des revenus sur les dépenses	0	(17 928)	(17 928)	2 479
Montant investis en Immobilisation	53 471	(53 471)	0	0
Redressement année précédente	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3 588</u>
Actif net, fin de l'exercice	<u>53 471</u>	<u>106 231</u>	<u>159 702</u>	<u>177 630</u>

État du flux de trésorerie
Pour l'exercice se terminant le 31 décembre 2009

	2009 \$	2008 \$
Encaisse provenant de (utilisée par les) activités de fonctionnement		
Reçu des dons	198 349	317 016
Reçu des ventes	54 361	38 947
Intérêts reçus	17	28
Payé aux fournisseurs	(263 859)	(352 821)
Redressement année précédente	<u>0</u>	<u>3 588</u>
	(11 132)	6 758
Encaisse provenant de (utilisée par les) activités de financement		
Paiements sur dette à long terme	(31 397)	(26 073)
Reçus d'une dette à long terme	<u>126 925</u>	<u>154 890</u>
	95 528	128 817
Encaisse provenant de (utilisée par les) activités d'investissement		
Acquisition d'un terrain	0	(101 115)
Acquisition du travail sur un édifice	<u>(126 925)</u>	<u>(53 775)</u>
	(126 925)	(154 890)
Augmentation (diminution) de l'encaisse	(42 529)	(19 315)
Encaisse, début de l'exercice	<u>159 070</u>	<u>178 385</u>
Encaisse, fin de l'exercice	<u>116 541</u>	<u>159 070</u>

UBUNTU EDMONTON

Notes aux états financiers Au 31 décembre 2009

1. GENRE DE SOCIÉTÉ

La mission d'Ubuntu Edmonton est d'améliorer la qualité de vie des femmes et des enfants qui ont survécu au génocide Rwandais. Visant à long terme l'autosuffisance, les principaux objectifs d'Ubuntu sont les suivants :

- Soulager la pauvreté en opérant des banques alimentaires
- Soulager la pauvreté en finançant des micro-entreprises et des micro-coopératives
- Œuvrer pour l'avancement de l'éducation
- Mettre au point des programmes d'éducation et de formation à l'emploi destiné aux personnes nécessiteuses
- Améliorer la santé et le bien-être de la population

Ubuntu Edmonton est un organisme de bienfaisance enregistré sous la loi d'impôt du Canada. L'association est exempte d'impôt; et est incorporée sous les lois d'entreprises de l'Alberta (29 avril 2005) en tant qu'organisme sans but lucratif.

2. PRATIQUES COMPTABLES

Lors de la préparation des états financiers, les principes comptables généralement reconnus au Canada exigent que la direction ait recours à des estimations et des hypothèses qui ont une incidence sur les montants de l'actif et du passif comptabilisé, sur la présentation des éléments d'actif et de passif éventuel ainsi que sur les montants des revenus et des dépenses comptabilisés. Les résultats réels pourraient différer de ces estimations.

Immobilisations et amortissement

Les immobilisations sont comptabilisées au coût d'achat. Les équipements achetés dans un pays étranger pour le projet se déroulant dans ce pays seront comptabilisés au coût dans les dépenses opérationnels.

Comptabilisation des revenus et dépenses

Les revenus et dépenses sont enregistrés selon la comptabilité d'exercice. Les subventions dont les dépenses qui s'y rapportent sont effectuées dans le prochain exercice sont enregistrées comme revenus reportés.

UBUNTU EDMONTON

Notes aux états financiers Au 31 décembre 2009

2. PRATIQUES COMPTABLES (suite...)

Dons de biens et de services

Les dons de biens et de services sont seulement comptabilisés si le donateur et l'association peuvent en faire une estimation raisonnable. Autrement, les dons de biens et de services ne sont pas comptabilisés.

Conversion des éléments résultants d'opérations étrangères

Les opérations ayant lieu au Rwanda sont converties en devise canadienne selon la méthode temporelle.

3. INSTRUMENTS FINANCIERS

Les instruments financiers de l'Association sont constitués d'argent liquide en dénomination Canadien et Rwandais, de comptes débiteurs et de comptes créditeurs. Selon la direction, l'Association n'est pas exposée à des risques de taux d'intérêt, de change ou de crédit qui sont significatifs. La valeur du marché de ces instruments est comparable à la valeur déclarée dans les états financiers.

4. IMMOBILISATION

			2009	2008
			\$	\$
	Coût	Amortis. accumulé	Valeur nette	Valeur nette
Édifice	180 700	0	180 700	53 775
Terrain	<u>101 115</u>	<u>0</u>	<u>101 115</u>	<u>101 115</u>
	<u>281 815</u>	<u>0</u>	<u>281 815</u>	<u>154 890</u>

UBUNTU EDMONTON

Notes aux états financiers Au 31 décembre 2009

5. OBLIGATION LOCATIVE

Le terrain et l'édifice (qui n'était pas complété en date de ses états financiers) est sous un contrat de location d'acquisition qui devait être finaliser par la fin juillet 2010. En attendant les termes du contrat cette obligation est classifié à court terme.

6. REVENUS REPORTÉS

	2009	2008
	\$	\$
Collège Louis Riel	<u>7 646</u>	<u>0</u>

7. CHIFFRES COMPARATIFS

Due aux circonstances imprévue les immobilisations sont à présent sous un contrat de location d'acquisition et non comme bien affecté en garantie pour une dette à long terme.

Un montant de \$53,775 as été déboursé en surplus en 2008 à Ubuntu pour l'édifice en location. Cela redresse les montants de 2008 par une augmentation de l'actif de \$53,775, du passif par \$57,775 et une diminution de l'actif net de \$4,000.

Les chiffres de l'année précédente ont été reclassifiés où cela s'avérait nécessaire en conformité avec la présentation des états financiers de l'année courante.

UBUNTU EDMONTON

**État des revenus et dépenses
Pour l'exercice se terminant le 31 décembre 2009**

	2009	2008
	\$	\$
REVENUS		
Dons	191 253	317 016
Revenus gagnés au Canada	51 389	30 063
Revenus gagné au Rwanda	2 972	8 884
Intérêts gagnés	17	28
	<u>245 631</u>	<u>355 991</u>
 DÉPENSES FRAIS D'ACTIVITÉS DE FINANCEMENT	 <u>10 980</u>	 <u>16 307</u>
 REVENUS NET	 <u>234 651</u>	 <u>339 684</u>
 DÉPENSES ADMINISTRATIVES		
Honoraires de coordination	4 200	9 500
Frais professionnels	3 998	5 199
Frais de bureau	1 555	4 320
Publicité & promotion	1 361	1 508
Frais bancaires	1 175	797
Déplacement	964	4 681
Poste	462	818
	<u>13 715</u>	<u>26 823</u>
 DÉPENSES DE DÉVELOPPEMENT		
Frais d'activités au Rwanda	196 443	271 037
Déplacement	22 112	14 042
Honoraires de gestion de projet	15 000	13 500
Frais d'intérêts	4 093	7 203
Bénéfices sociaux	621	742
Dreamyz	595	3 858
	<u>238 864</u>	<u>310 382</u>
 SOLDE DES DÉPENSES	 <u>252 579</u>	 <u>337 205</u>
 EXCÉDENT (INSUFISANCE) NET DES REVENUS SUR LES DÉPENSES	 <u>(17 928)</u>	 <u>2 479</u>