

LES AMIS D'ACCOMPAGNER ASBL
Rue des Braves, 21
1081 BRUXELLES
RPM Bruxelles : BCE BE 0879.434.959

BILAN AU 31 DECEMBRE 2012

**TABLEAU DES AMORTISSEMENTS
AU 31 DECEMBRE 2012**

**ANNEXE A LA DECLARATION FISCALE
DE L'EXERCICE D'IMPOSITION 2013
BILAN AU 31 DECEMBRE 2012**

		**/2012-12/2012
ACTIFS IMMOBILISES	20/28	5.871,82
I. Frais d'établissement (annexe I)	20	
II. Immobilisations incorporelles (ann. II)	21	693,33
210000 PROGRAMME COMPTABLE	21	1.155,55
210009 AMORTISSEMENT PROGRAMME COMPTABLE	21	-462,22
III. Immobilisations corporelles (ann. III)	22/27	5.023,09
A. Terrains et constructions	22	
B. Installations, machines et outillage	23	
C. Mobilier et matériel roulant	24	1.624,83
240000 MATERIEL DE BUREAU	24	4.699,86
240009 AMORTISSEMENT MATERIEL DE BUREAU	24	-3.075,03
D. Location-financement et droits similaires	25	
E. Autres immobilisations corporelles	26	3.398,26
260000 AMENAGEMENT DES LOCAUX	26	5.706,73
260009 AMORTISSEMENT AMENAGEMENT DES LOCAUX	26	-2.308,47
F. Immobilisations en cours et acomptes versés	27	
IV. Immobilisations financières (ann. IV et V)	28	155,40
A. Entreprises liées	280/1	
1. Participations	280	
2. Créances	281	
B. Autres entreprises avec lesquelles il existe un lien de participation	282/3	
1. Participations	282	
2. Créances	283	
C. Autres immobilisations financières	284/8	155,40
1. Actions et parts	284	
2. Créances et cautionnements en numéraire	285/8	155,40
286000 GARANTIES DEPOSEES	285/8	155,40
ACTIFS CIRCULANTS	29/58	65.097,77
V. Créances à plus d'un an	29	
A. Créances commerciales	290	
B. Autres créances	291	
VI. Stocks et commandes en cours d'exécution	3	
A. Stocks	30/36	
1. Approvisionnements	30/31	
2. En-cours de fabrication	32	
3. Produits finis	33	
4. Marchandises	34	
5. Immeubles destinés à la vente	35	
6. Acomptes versés	36	
B. Commandes en cours d'exécution	37	
VII. Créances à un an au plus	40/41	177,40
A. Créances commerciales	40	
B. Autres créances	41	177,40
416100 AVANCE AU PERSONNEL	41	177,40
VIII. Placements de trésorerie (ann. V et VI)	50/53	
A. Actions propres	50	
B. Autres placements	51/53	
IX. Valeurs disponibles	54/58	62.424,72
550000 BKCP	54/58	8.925,60
550100 BKCP - COMPTE D'EPARGNE	54/58	52.005,12
570001 CAISSE TIMBRES	54/58	1.494,00
X. Comptes de régularisation (ann. VII)	490/1	2.495,65
490000 CHARGES A REPORTER	490/1	2.495,65
TOTAL DE L'ACTIF	20/58	70.969,59

		**/2012-12/2012
CAPITAUX PROPRES	10/15	56.824,21
I. Capital (ann. VIII)	10	56.824,21
A. Capital souscrit	100	56.824,21
100000 PATRIMOINE	100	56.824,21
B. Capital non appelé	101	
II. Primes d'émission	11	
III. Plus-values de réévaluation	12	
IV. Réserves	13	
A. Réserve légale	130	
B. Réserves indisponibles	131	
1. Pour actions propres	1310	
2. Autres	1311	
C. Réserves immunisées	132	
D. Réserves disponibles	133	
V. Bénéfice reporté	140	
Perte reportée	141	
VI. Subsidés en capital	15	
PROVISIONS ET IMPOTS DIFFERES	16	
VII. A. Provisions pour risques et charges	160/5	
1. Pensions et obligations similaires	160	
2. Charges fiscales	161	
3. Grosses réparations et gros entretien	162	
4. Autres risques et charges (ann. IX)	163/5	
B. Impôts différés	168	
DETTES	17/49	14.145,38
VIII. Dettes à plus d'un an (ann. X)	17	
A. Dettes financières	170/4	
1. Emprunts subordonnés	170	
2. Emprunts obligataires non subordonnés	171	
3. Dettes de location-financement et assimilées	172	
4. Etablissements de crédit	173	
5. Autres emprunts	174	
B. Dettes commerciales	175	
1. Fournisseurs	1750	
2. Effets à payer	1751	
C. Acomptes reçus sur commandes	176	
D. Autres dettes	178/9	
IX. Dettes à un an au plus (ann. X)	42/48	13.465,38
A. Dettes à plus d'un an échéant dans l'année	42	
B. Dettes financières	43	
1. Etablissements de crédit	430/8	
2. Autres emprunts	439	
C. Dettes commerciales	44	5.658,72
1. Fournisseurs	440/4	5.658,72
440000 FOURNISSEURS	440/4	5.597,78
444000 FACTURES A RECEVOIR	440/4	60,94
2. Effets à payer	441	
D. Acomptes reçus sur commandes	46	
E. Dettes fiscales, salariales et sociales	45	7.806,66
1. Impôts	450/3	
2. Rémunérations et charges sociales	454/9	7.806,66
456000 PECULE DE VACANCES	454/9	7.806,66
F. Autres dettes	47/48	
X. Comptes de régularisation (ann. XI)	492/3	680,00
493000 PRODUITS A REPORTER	492/3	680,00
TOTAL DU PASSIF	10/49	70.969,59

		**/2012-12/2012
I. Ventes et prestations	70/74	97.227,01
A. Chiffre d'affaires (ann. XII, A)	70	
B. Variation des en-cours de fabrication, des produits finis et des commandes en	71	
C. Production immobilisée	72	25.727,34
730000 SUBSIDES COCOF	72	25.727,34
D. Autres produits d'exploitation (ann. XII, B)	74	71.499,67
740200 RECUPERATION FRAIS DE PERSONNEL	74	2.225,33
740900 EXONERATION PAIEMENT DU PRECOMPTE PROFESSIONNEL	74	132,57
740901 REDUCTION STRCUTURELLE	74	193,91
740902 REDUCTION ONSS DEMANDEUR EMPLOI	74	1.562,50
749001 DONS ATTESTATION FISCALE	74	10.737,45
749002 DONS DIVERS	74	15.664,81
749003 PIECE DE THEATRE	74	2.769,10
749004 DONS AA	74	30.000,00
749005 DONS D'AUTRES ASSOCIATIONS	74	5.000,00
749006 DONS SVDP	74	3.214,00
II. Coût des ventes et prestations	60/64	-101.928,72
A. Approvisionnements et marchandises	60	
1. Achats	600/8	
2. Variation des stocks (augmentation -, réduction +)	609	
B. Services et biens divers	61	29.984,41
610000 PARTICIPATION FRAIS DE LOCAUX	61	5.952,00
611000 ENTRETIEN DES LOCAUX	61	319,50
611020 MISE A JOUR LOGICIEL	61	175,45
612100 TELEPHONE-FAX-INTERNET	61	1.923,18
612150 FRAIS POSTAUX ET RECOMMANDES	61	1.059,79
612300 FOURNITURES DE BUREAU	61	722,22
612330 FOURNITURES INFORMATIQUES	61	523,00
612340 LOGICIELS	61	260,09
612400 NOURRITURE	61	1.013,97
612410 FOURNITURES NETTOYAGE BUREAU	61	7,74
612420 AUTRES FOURNITURES	61	27,95
613000 REDEVANCES BREVETS, LICENCES, DROIT D'AUTEUR	61	117,25
613110 ASSURANCES INCENDIE	61	168,88
613120 ASSURANCES DE NOS BENEVOLES	61	398,58
613130 ASSURANCES RC OBJECTIVE	61	92,04
613140 ASSURANCES ACCIDENTS CORPORELLES	61	277,62
613200 PRESTATIONS CONTROLES COMPTABLES	61	447,70
613220 COTISATIONS POUR SERVICE SOCIAL	61	212,00
613225 COTISATIONS POUR SERVICES JURIDIQUES	61	395,00
613228 FRAIS SECRETARIAT SOCIAL	61	2.546,70
613230 PARTICIPATIONS AUX FRAIS EVENEMENTS	61	575,00
613500 MISSIONS D'ACCOMPAGNEMENT	61	1.263,79
613550 LOCATIONS POUR EVENEMENTS	61	395,00
614100 CATALOGUES ET IMPRIMES	61	1.904,01
614340 CADEAUX - EMPATHIE	61	80,15
614350 SUPPORTS GRAPHIQUES	61	229,90
617000 PERSONNEL INTERIMAIRE	61	8.895,90
C. Rémunérations, charges sociales et pensions (ann. XII, C2)	62	69.523,64
620200 REMUNERATIONS EMPLOYES	62	53.044,75
621010 COTISATIONS PATRONALES ONSS	62	15.427,42
623100 ASSURANCES ACCIDENTS DU TRAVAIL	62	429,76
623110 ASSURANCES PROTECTION DU TRAVAIL	62	99,36
623130 ABONNEMENTS SOCIAUX	62	446,00
623150 INDEMNITE DE TRANSPORT	62	640,80
625000 PROVISION PECULE DE VACANCES	62	7.806,66
625100 UTILISATION PROVISION PECULE DE VACANCES	62	-8.371,11
D. Amortissements et réductions de valeur sur frais d'établissement, sur immobilis	630	2.326,50
630200 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	630	2.326,50
E. Réductions de valeur sur stocks, sur commandes en cours d'exécution et sur	631/4	
F. Provisions pour risques et charges (dotations +, utilisations et reprises -)(ann.	635/7	
G. Autres charges d'exploitation (ann. XII,F)	640/8	94,17
640001 TAXE SUR LES ASBL	640/8	94,17
H. Charges d'exploitation portées à l'actif au titre de frais de restructuration	649	

		**/2012-12/2012
III. Bénéfice d'exploitation	70/64	
Perte d'exploitation	64/70	-4.701,71
IV. Produits financiers	75	779,03
A. Produits des immobilisations financières	750	779,03
750200 INTERETS BANCAIRES	750	779,03
B. Produits des actifs circulants	751	
C. Autres produits financiers (ann. XIII, A)	752/9	
V. Charges financières	65	-105,60
A. Charges des dettes (ann. XIII, B et C)	650	
B. Réductions de valeur sur actifs circulants autres que ceux visés sub. II.E. (dotations)	651	
C. Autres charges financières (ann. XIII, E)	652/9	105,60
656000 FRAIS BANCAIRES	652/9	105,60
VI. Bénéfice courant avant impôts	70/65	
Perte courante avant impôts	65/70	-4.028,28
VII. Produits exceptionnels	76	4.168,63
A. Reprises d'amortissements et de réductions de valeur sur immobilisations incorporelles	760	
B. Reprises de réductions de valeur sur immobilisations financières	761	
C. Reprises de provisions pour risques et charges exceptionnels	762	4.168,63
762101 REPRISE MOUVEMENT DU PATRIMOINE	762	4.168,63
D. Plus-values sur réalisation d'actifs immobilisés	763	
E. Autres produits exceptionnels (ann. XIV, A)	764/9	
VIII. Charges exceptionnelles	66	
A. Amortissements et réductions de valeur exceptionnels sur frais d'établissement	660	
B. Réductions de valeur sur immobilisations financières	661	
C. Provisions pour risques et charges exceptionnels (dotations +, reprises -)	662	
D. Moins-values sur réalisation d'actifs immobilisés	663	
E. Autres charges exceptionnelles (ann. XIV, B)	664/8	
F. Charges exceptionnelles portées à l'actif au titre de frais de restructuration	669	
IX. Bénéfice de l'exercice avant impôts	70/66	140,35
Perte de l'exercice avant impôts	66/70	
IX bis. A. Prélèvements sur les impôts différés	780	
B. Transfert aux impôts différés	680	
X. Impôts sur le résultat	67/77	-140,35
A. Impôts (ann. XV)	670/3	-140,35
670000 PRECOMPTE MOBILIER	670/3	-140,35
B. Régularisations d'impôts et reprises de provisions fiscales	77	
XI. Bénéfice de l'exercice	70/67	
Perte de l'exercice	67/70	0,00
XII. Prélèvements sur les réserves immunisées	789	
Transfert aux réserves immunisées	689	

		**/2012-12/2012
A. Bénéfice à affecter	70/69	
Perte à affecter	69/70	0,00
1. Bénéfice de l'exercice à affecter	70/68	
Perte de l'exercice à affecter	68/70	0,00
2. Bénéfice reporté de l'exercice précédent	790	
Perte reportée de l'exercice précédent	690	
B. Prélèvements sur les capitaux propres	791/2	
1. sur le capital et les primes d'émission	791	
2. sur les réserves	792	
C. Affectations aux capitaux propres	691/2	
1. au capital et aux primes d'émission	691	
2. à la réserve légale	6920	
3. aux autres réserves	6921	
D. Résultat à reporter	793/693	0,00
1. Bénéfice à reporter	693	
2. Perte à reporter	793	0,00
E. Intervention d'associés dans la perte	794	
F. Bénéfice à distribuer	694/6	
1. Rémunération du capital	694	
2. Administrateurs ou gérants	695	
3. Autres allocataires	696	
HORS BILAN	OUT	

Tableaux d'amortissements

Exercice 2012

Page	1 / 1
Dossier	96
31/12/2012	15:15
210000	

Immobilisés de 000001 à 000020

Caractéristiques					Immobilisés				Amortissements				Valeurs nettes	
M	%	F	Acq.	01/01/2012	+	-	31/12/2012	01/01/2012	+	-	31/12/2012			
210000	PROGRAMME COMPTABLE													
000015			Bob50sql - Ace Computer	L 20,00 M	04/01/2011		1.155,55		1.155,55	231,11	231,11		462,22	693,33
			Total		210000		1.155,55		1.155,55	231,11	231,11		462,22	693,33
240000	MATERIEL DE BUREAU													
000004			Fardes suspendues-Auxilia	L 20,00 Q	03/01/2008		406,92		406,92	325,52	81,40		406,92	0,00
000010			Ecran TFT 22" - JLCI	L 33,33 M	08/02/2010		536,99		536,99	357,96	179,03		536,99	0,00
000012			Ordinateur - JLCI	L 33,33 M	30/09/2010		693,00		693,00	461,96	231,04		693,00	0,00
000017			PC portable Asus - Vanden Borre	L 33,33 M	16/11/2011		1.103,96		1.103,96	367,95	367,95		735,90	368,06
000018			Vidéo projecteur - Vanden Borre	L 20,00 M	22/11/2011		739,00		739,00	147,80	147,80		295,60	443,40
000020			PC - JLCI	L 33,33 M	27/09/2012		0,00	1.219,99	1.219,99	0,00	406,62		406,62	813,37
			Total		240000		3.479,87	1.219,99	4.699,86	1.661,19	1.413,84		3.075,03	1.624,83
260000	AMENAGEMENT DES LOCAUX													
000002			Armoire à rideaux - Auxilia	L 20,00 Q	20/11/2007		356,95	356,95	0,00	356,95		356,95	0,00	0,00
000003			Rayonnages - Auxilia	L 10,00 Q	19/03/2008		555,39		555,39	222,16	55,54		277,70	277,69
000005			Trimix Murflex - New Goffin	L 10,00 M	26/06/2009		275,75		275,75	82,74	27,58		110,32	165,43
000006			Travaux de plomberie - Hequet	L 10,00 M	15/09/2009		1.355,20		1.355,20	406,56	135,52		542,08	813,12
000007			Travaux - Degrendele	L 10,00 M	21/09/2009		5.550,00		5.550,00	1.665,00	555,00		2.220,00	3.330,00
000008			Travaux - Degrendele	L 10,00 M	21/09/2009		1.961,00		1.961,00	588,30	196,10		784,40	1.176,60
000009			Annulation ligne 000007	L 10,00 M	21/09/2009		-5.550,00		-5.550,00	-1.665,00	-555,00		-2.220,00	-3.330,00
000011			Matériaux - Wautier Hervé	L 20,00 M	19/07/2010		301,77		301,77	120,70	60,35		181,05	120,72
000013			Entretien volet - Boonen	L 20,00 M	10/03/2011		429,55		429,55	85,91	85,91		171,82	257,73
000016			Chambre de visite - Plomberie JC HeL	20,00 M	23/03/2011		377,45		377,45	75,49	75,49		150,98	226,47
000019			Travaux - Do It 4U	L 10,00 M	14/12/2011		450,62		450,62	45,06	45,06		90,12	360,50
			Total		260000		6.063,68	356,95	5.706,73	1.983,87	681,55	356,95	2.308,47	3.398,26
			TOTAL GENERAL				10.699,10	1.219,99	11.562,14	3.876,17	2.326,50	356,95	5.845,72	5.716,42

LES AMIS D'ACCOMPAGNER ASBL
Rue des Braves, 21
1081 BRUXELLES

ANNEXE A LA DECLARATION FISCALE DE L'EXERCICE D'IMPOSITION 2013

BILAN AU 31 DECEMBRE 2012

PARTICIPATION FRAIS DE LOCAUX

FRATERNITE VIE COMMUNE
Rue des Braves, 21
1081 BRUXELLES

5.952,00

DETAIL DES HONORAIRES PAYES

FISCO ZONE BVBA
Bureau comptable et fiscal
Stationsstraat, 32A
3090 Overijse
Numéro d'entreprise : TVA BE 0878.930.460

447,70

PARTENA ASBL
Secrétariat social
Rue des Chartreux, 45
1000 Bruxelles
Numéro d'entreprise : TVA BE 0409.536.968

2.546,70

2.994,40

Concordance du relevé 325.10 avec la comptabilité

Appointements bruts

53.044,75

Retenues personnelles O.N.S.S.

- 6.246,13

46.798,62

Intervention dans les frais de déplacement
Pécule de vacances anticipé

446,00

336,92

IMPOSABLE RELEVÉ 325.10

47.581,54

Liste des extournes
Périodes de **/2012 à 12/2012

Immobilisés de 000001 à 000020

Info. immobilisé	Val. acq.	Libellé de la vente		Prix de vente	Val. ext. Amort. ext. Val. nette	Résultat
		Date de la vente	Pièce			
000002 Armoire à rideaux - Auxilia	356,95	31/12/2012		0,00	356,95 356,95 0,00	0,00
TOTAL GENERAL						0,00