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

DÉPOSÉ AU GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
DE BRUXELLES, LE 14-03-2014 LE GREFFIER,

BILAN AU 31 DECEMBRE 2013

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS
AU 31 DECEMBRE 2013

ANNEXE A LA DECLARATION FISCALE
DE L'EXERCICE D'IMPOSITION 2014
BILAN AU 31 DECEMBRE 2013

Koekelberg, le 14 mars 2014

Certifié conforme à l'original

Guy LEROY Administrateur

Gérard PIRENNE Administrateur

		**/2013-12/2013
ACTIFS IMMOBILISES	**20/28**	**8.590,87**
I. Frais d'établissement (annexe I)	**20**	
II. Immobilisations incorporelles (ann. II)	**21**	**462,22**
210000 PROGRAMME COMPTABLE	21	*1.155,55*
210009 AMORTISSEMENT PROGRAMME COMPTABLE	21	*-693,33*
III. Immobilisations corporelles (ann. III)	**22/27**	**7.973,25**
A. Terrains et constructions	22	
B. Installations, machines et outillage	23	
C. Mobilier et matériel roulant	24	2.512,26
240000 MATERIEL DE BUREAU	24	*5.478,35*
240009 AMORTISSEMENT MATERIEL DE BUREAU	24	*-2.966,09*
D. Location-financement et droits similaires	25	
E. Autres immobilisations corporelles	26	5.460,99
260000 AMENAGEMENT DES LOCAUX	26	*8.755,93*
260009 AMORTISSEMENT AMENAGEMENT DES LOCAUX	26	*-3.294,94*
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**	**28.211,93**
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**	**290,61**
A. Créances commerciales	40	230,56
405000 COMPTES FOURNISSEURS DEBITEURS	40	*55,56*
406000 ACOMPTES VERSES	40	*175,00*
B. Autres créances	41	60,05
416100 AVANCE AU PERSONNEL	41	*60,05*
VIII. Placements de trésorerie (ann. V et VI)	**50/53**	
A. Actions propres	50	
B. Autres placements	51/53	
IX. Valeurs disponibles	**54/58**	**26.712,69**
550000 BKCP	54/58	*3.103,44*
550100 BKCP - COMPTE D'EPARGNE	54/58	*23.609,25*
X. Comptes de régularisation (ann. VII)	**490/1**	**1.208,63**
490000 CHARGES A REPORTER	490/1	*1.024,00*
491000 PRODUITS ACQUIS	490/1	*184,63*
TOTAL DE L'ACTIF	**20/58**	**36.802,80**

		**/2013-12/2013
CAPITAUX PROPRES	**10/15**	**29.676,54**
I. Capital (ann. VIII)	**10**	**29.676,54**
A. Capital souscrit	100	29.676,54
100000 PATRIMOINE	100	*29.676,54*
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. Subsides 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**	**7.126,26**
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**	**7.126,26**
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	66,73
1. Fournisseurs	440/4	66,73
440000 FOURNISSEURS	440/4	*54,86*
444000 FACTURES A RECEVOIR	440/4	*11,87*
2. Effets à payer	441	
D. Acomptes reçus sur commandes	46	
E. Dettes fiscales, salariales et sociales	45	6.859,53
1. Impôts	450/3	
2. Rémunérations et charges sociales	454/9	6.859,53
456000 PECULE DE VACANCES	454/9	*6.859,53*
F. Autres dettes	47/48	200,00
489900 AUTRES DETTES	47/48	*200,00*
X. Comptes de régularisation (ann. XI)	**492/3**	
TOTAL DU PASSIF	**10/49**	**36.802,80**

		**/2013-12/2013
I. Ventes et prestations	**70/74**	**97.215,22**
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	26.310,17
730000 SUBSIDES COCOF	72	*26.310,17*
D. Autres produits d'exploitation (ann. XII, B)	74	70.905,05
740900 EXONERATION PAIEMENT DU PRECOMPTE PROFESSIONNEL	74	*169,77*
740901 REDUCTION STRUCTURELLE	74	*205,14*
749001 DONS ATTESTATION FISCALE	74	*34.856,75*
749002 DONS DIVERS	74	*1.813,43*
749003 PIECE DE THEATRE	74	*2.777,50*
749004 DONS AA	74	*20.010,00*
749005 DONS D'AUTRES ASSOCIATIONS	74	*5.000,00*
749007 CONCERT NOEL	74	*6.072,46*
II. Coût des ventes et prestations	**60/64**	**-124.440,31**
A. Approvisionnements et marchandises	60	
1. Achats	600/8	
2. Variation des stocks (augmentation -, réduction +)	609	
B. Services et biens divers	61	32.018,58
610000 PARTICIPATION FRAIS DE LOCAUX	61	*5.952,00*
611000 ENTRETIEN DES LOCAUX	61	*773,93*
611020 MISE A JOUR LOGICIEL	61	*358,16*
612100 TELEPHONE-FAX-INTERNET	61	*2.987,85*
612150 FRAIS POSTAUX ET RECOMMANDES	61	*1.818,97*
612300 FOURNITURES DE BUREAU	61	*889,28*
612330 FOURNITURES INFORMATIQUES	61	*280,98*
612340 LOGICIELS	61	*432,56*
612400 NOURRITURE	61	*727,09*
612410 FOURNITURES NETTOYAGE BUREAU	61	*6,27*
612420 AUTRES FOURNITURES	61	*253,29*
613110 ASSURANCES INCENDIE	61	*173,13*
613120 ASSURANCES ACCIDENTS DE TRAVAIL BENEVOLES	61	*406,55*
613130 ASSURANCES RC OBJECTIVE	61	*92,02*
613140 ASSURANCES ACCIDENTS CORPORELLES-RESPONSABILITES	61	*289,66*
613200 PRESTATIONS CONTROLES COMPTABLES	61	*1.197,90*
613205 FRAIS DE FORMATIONS-INTERVENANTS	61	*4.445,00*
613220 COTISATIONS POUR SERVICE SOCIAL	61	*310,00*
613225 COTISATIONS POUR SERVICES JURIDIQUES	61	*395,00*
613228 FRAIS SECRETARIAT SOCIAL	61	*2.249,58*
613230 PARTICIPATIONS AUX FRAIS EVENEMENTS	61	*2.940,40*
613500 MISSIONS D'ACCOMPAGNEMENT	61	*1.551,75*
614100 CATALOGUES ET IMPRIMES	61	*2.680,20*
614320 PUBLICITE	61	*449,21*
614340 CADEAUX - EMPATHIE	61	*103,40*
614350 SUPPORTS GRAPHIQUES	61	*254,40*
C. Rémunérations, charges sociales et pensions (ann. XII, C2)	62	89.587,77
620200 REMUNERATIONS EMPLOYES	62	*67.271,94*
621010 COTISATIONS PATRONALES	62	*20.549,84*
623100 ASSURANCES ACCIDENTS DU TRAVAIL	62	*604,78*
623110 ASSURANCES PROTECTION DU TRAVAIL	62	*250,34*
623130 ABONNEMENTS SOCIAUX	62	*951,00*
623150 INDEMNITE DE TRANSPORT	62	*907,00*
625000 PROVISION PECULE DE VACANCES	62	*6.859,53*
625100 UTILISATION PROVISION PECULE DE VACANCES	62	*-7.806,66*
D. Amortissements et réductions de valeur sur frais d'établissement, sur immobis	630	2.745,55
630200 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	630	*2.745,55*
E. Réductions de valeur sur stocks, sur commandes en cours d'exécution et sur c	631/4	
F. Provisions pour risques et charges (dotations +, utilisations et reprises -)(ann. X	635/7	
G. Autres charges d'exploitation (ann. XII,F)	640/8	88,41
640001 TAXE SUR LES ASBL	640/8	*88,41*
H. Charges d'exploitation portées à l'actif au titre de frais de restructuration	649	
III. Bénéfice d'exploitation	**70/64**	
Perte d'exploitation	**64/70**	**-27.225,09**

p4/8

		**/2013-12/2013
IV. Produits financiers	**75**	**273,37**
A. Produits des immobilisations financières	750	273,37
750200 INTERETS BANCAIRES	750	*273,37*
B. Produits des actifs circulants	751	
C. Autres produits financiers (ann. XIII, A)	752/9	
V. Charges financières	**65**	**-127,60**
A. Charges des dettes (ann. XIII,B et C)	650	
B. Réductions de valeur sur actifs circulants autres que ceux visés sub. II.E. (dota	651	
C. Autres charges financières (ann. XIII, E)	652/9	127,60
656000 FRAIS BANCAIRES	652/9	*127,60*
VI. Bénéfice courant avant impôts	**70/65**	
Perte courante avant impôts	**65/70**	**-27.079,32**
VII. Produits exceptionnels	**76**	
A. Reprises d'amortissements et de réductions de valeur sur immobilisations inco	760	
B. Reprises de réductions de valeur sur immobilisations financières	761	
C. Reprises de provisions pour risques et charges exceptionnels	762	
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'établissemen	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**	
Perte de l'exercice avant impôts	**66/70**	**-27.079,32**
IX bis. A. Prélèvements sur les impôts différés	**780**	
B. Transfert aux impôts différés	680	
X. Impôts sur le résultat	**67/77**	**-68,35**
A. Impôts (ann. XV)	670/3	-68,35
670000 PRECOMPTE MOBILIER	670/3	*-68,35*
B. Régularisations d'impôts et reprises de provisions fiscales	77	
XI. Bénéfice de l'exercice	**70/67**	
Perte de l'exercice	**67/70**	**-27.147,67**
XII. Prélèvements sur les réserves immunisées	**789**	
Transfert aux réserves immunisées	**689**	

p 5/8

		**/2013-12/2013
A. Bénéfice à affecter	70/69	29.676,54
Perte à affecter	69/70	
1. Bénéfice de l'exercice à affecter	70/68	
Perte de l'exercice à affecter	68/70	-27.147,67
2. Bénéfice reporté de l'exercice précédent	790	56.824,21
790000 BENEFICE REPORTE DE L'EXERCICE PRECEDENT	790	*56.824,21*
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	-29.676,54
1. Bénéfice à reporter	693	-29.676,54
693000 BENEFICE A REPORTER (PATRIMOINE)	693	*-29.676,54*
2. Perte à reporter	793	
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**	

p 6/8

Tableaux d'amortissements

Exercice 2013

Immobilisés de 000001 à 000024

Caractéristiques						Immobilisés				Amortissements				Valeurs nettes
		M	%	F	Acq.	01/01/2013	+	-	31/12/2013	01/01/2013	+	-	31/12/2013	
210000	**PROGRAMME COMPTABLE**													
000015	Bob50sql - Ace Computer	L	20,00	M	04/01/2011	1.155,55			1.155,55	462,22	231,11		693,33	462,22
				Total	210000	1.155,55			1.155,55	462,22	231,11		693,33	462,22
240000	**MATERIEL DE BUREAU**													
000012	Ordinateur - JLCI	L	33,33	M	30/09/2010	693,00		693,00	0,00	693,00		693,00	0,00	0,00
000017	PC portable Asus - Vanden Borre	L	33,33	M	16/11/2011	1.103,96			1.103,96	735,90	368,06		1.103,96	0,00
000018	Vidéo projecteur - Vanden Borre	L	20,00	M	22/11/2011	739,00			739,00	295,60	147,80		443,40	295,60
000020	PC - JLCI	L	33,33	M	27/09/2012	1.219,99			1.219,99	406,62	406,62		813,24	406,75
000022	PC - Vanden Borre	L	33,33	M	04/05/2013	0,00	599,00		599,00	0,00	199,65		199,65	399,35
000023	PC - JLCI	L	33,33	M	01/10/2013	0,00	960,99		960,99	0,00	320,30		320,30	640,69
000024	Armoires - Otto Office	L	10,00	M	21/11/2013	0,00	855,41		855,41	0,00	85,54		85,54	769,87
				Total	240000	3.755,95	2.415,40	693,00	5.478,35	2.131,12	1.527,97	693,00	2.966,09	2.512,26
260000	**AMENAGEMENT DES LOCAUX**													
000003	Rayonnages - Auxilia	L	10,00	Q	19/03/2008	555,39			555,39	277,70	55,54		333,24	222,15
000005	Trimix Murflex - New Goffin	L	10,00	M	26/06/2009	275,75			275,75	110,32	27,58		137,90	137,85
000006	Travaux de plomberie - Hequet	L	10,00	M	15/09/2009	1.355,20			1.355,20	542,08	135,52		677,60	677,60
000007	Travaux - Degrendele	L	10,00	M	21/09/2009	5.550,00			5.550,00	2.220,00	555,00		2.775,00	2.775,00
000008	Travaux - Degrendele	L	10,00	M	21/09/2009	1.961,00			1.961,00	784,40	196,10		980,50	980,50
000009	Annulation ligne 000007	L	10,00	M	21/09/2009	-5.550,00			-5.550,00	-2.220,00	-555,00		-2.775,00	-2.775,00
000011	Matériaux - Wautier Hervé	L	20,00	M	19/07/2010	301,77			301,77	181,05	60,35		241,40	60,37
000013	Entretien volet - Boonen	L	20,00	M	10/03/2011	429,55			429,55	171,82	85,91		257,73	171,82
000016	Chambre de visite - Plomberie JC He	L	20,00	M	23/03/2011	377,45			377,45	150,98	75,49		226,47	150,98
000019	Travaux - Do It 4U	L	10,00	M	14/12/2011	450,62			450,62	90,12	45,06		135,18	315,44
000021	Travaux peinture - Skutnki Henryk	L	10,00	M	16/10/2013	0,00	3.049,20		3.049,20	0,00	304,92		304,92	2.744,28
				Total	260000	5.706,73	3.049,20		8.755,93	2.308,47	986,47		3.294,94	5.460,99
					TOTAL GENERAL	10.618,23	5.464,60	693,00	15.389,83	4.901,81	2.745,55	693,00	6.954,36	8.435,47

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

ANNEXE A LA DECLARATION FISCALE DE L'EXERCICE D'IMPOSITION 2014

BILAN AU 31 DECEMBRE 2013

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
Terdekdelleweg, 34 *423,50*
3090 Overijse
Numéro d'entreprise : TVA BE 0878.930.460

GOFICOM SC SPRL
Bureau comptable et fiscal
Avenue Gounod, 33 *774,40*
1070 Anderlecht
Numéro d'entreprise : TVA BE 0401.921.874

1.197,90

FRAIS DE SECRETARIAT SOCIAL

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

2.249,58

Concordance du relevé 325.10 avec la comptabilité

Appointements bruts	*67.271,94*
Retenues personnelles O.N.S.S.	*- 7.860,30*
	59.411,64
Intervention dans les frais de déplacement	*951,00*
Indemnité de dédit exonéré	*640,00*
IMPOSABLE RELEVE 325.10	**61.002,64**

p 8/8