

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

BILAN AU 31 DECEMBRE 2011

**TABLEAU DES AMORTISSEMENTS
AU 31 DECEMBRE 2011**

**ANNEXE A LA DECLARATION FISCALE
DE L'EXERCICE D'IMPOSITION 2012
BILAN AU 31 DECEMBRE 2011**

		**/2011-12/2011
ACTIFS IMMOBILISES	20/28	6.978,33
I. Frais d'établissement (annexe I)	20	
II. Immobilisations incorporelles (ann. II)	21	924,44
210000 PROGRAMME COMPTABLE	21	1.155,55
210009 AMORTISSEMENT PROGRAMME COMPTABLE	21	-231,11
III. Immobilisations corporelles (ann. III)	22/27	5.898,49
A. Terrains et constructions	22	
B. Installations, machines et outillage	23	
C. Mobilier et matériel roulant	24	1.818,68
240000 MATERIEL DE BUREAU	24	3.479,87
240009 AMORTISSEMENT MATERIEL DE BUREAU	24	-1.661,19
D. Location-financement et droits similaires	25	
E. Autres immobilisations corporelles	26	4.079,81
260000 AMENAGEMENT DES LOCAUX	26	6.063,68
260009 AMORTISSEMENT AMENAGEMENT DES LOCAUX	26	-1.983,87
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	71.315,31
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	152,00
A. Créances commerciales	40	152,00
405000 COMPTES FOURNISSEURS DEBITEURS	40	152,00
B. Autres créances	41	
VIII. Placements de trésorerie (ann. V et VI)	50/53	
A. Actions propres	50	
B. Autres placements	51/53	
IX. Valeurs disponibles	54/58	70.730,16
550000 BKCP	54/58	12.440,23
550100 BKCP - COMPTE D'EPARGNE	54/58	55.391,93
570001 CAISSE TIMBRES	54/58	2.898,00
X. Comptes de régularisation (ann. VII)	490/1	433,15
490000 CHARGES A REPORTER	490/1	400,45
491000 PRODUITS ACQUIS	490/1	32,70
TOTAL DE L'ACTIF	20/58	78.293,64

		**/2011-12/2011
CAPITAUX PROPRES	10/15	60.992,84
I. Capital (ann. VIII)	10	60.992,84
A. Capital souscrit	100	60.992,84
100000 PATRIMOINE	100	60.992,84
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	
* 140000 Résultat de la période en cours	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	17.300,80
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	17.128,74
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	5.409,27
1. Fournisseurs	440/4	5.409,27
440000 FOURNISSEURS	440/4	5.409,27
2. Effets à payer	441	
D. Acomptes reçus sur commandes	46	
E. Dettes fiscales, salariales et sociales	45	11.229,39
1. Impôts	450/3	
2. Rémunérations et charges sociales	454/9	11.229,39
455000 REMUNERATIONS DUES	454/9	2.858,28
456000 PECULE DE VACANCES	454/9	8.371,11
F. Autres dettes	47/48	490,08
489900 AUTRES DETTES	47/48	490,08
X. Comptes de régularisation (ann. XI)	492/3	172,06
492000 CHARGES A IMPUTER	492/3	12,06
493000 PRODUITS A REPORTER	492/3	160,00
TOTAL DU PASSIF	10/49	78.293,64

		**/2011-12/2011
I. Ventes et prestations	70/74	100.914,80
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	
D. Autres produits d'exploitation (ann. XII, B)	74	100.914,80
749010 PRODUITS LIÉS A L'AIDE APPOREE	74	100.914,80
II. Coût des ventes et prestations	60/64	-101.005,70
A. Approvisionnements et marchandises	60	
1. Achats	600/8	
2. Variation des stocks (augmentation -, réduction +)	609	
B. Services et biens divers	61	101.005,70
616300 616 - FRAIS LIÉS A L'AIDE APPOREE	61	101.005,70
C. Rémunérations, charges sociales et pensions (ann. XII, C2)	62	
D. Amortissements et réductions de valeur sur frais d'établissement, sur immobilis	630	
E. Réductions de valeur sur stocks, sur commandes en cours d'exécution et sur d	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	
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	-90,90
IV. Produits financiers	75	0,01
A. Produits des immobilisations financières	750	0,01
750300 751 - PRODUITS FINANCIERS	750	0,01
B. Produits des actifs circulants	751	
C. Autres produits financiers (ann. XIII, A)	752/9	
V. Charges financières	65	
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	
VI. Bénéfice courant avant impôts	70/65	
Perte courante avant impôts	65/70	-90,89
VII. Produits exceptionnels	76	90,89
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	90,89
762101 REPRISE MOUVEMENT DU PATRIMOINE	762	90,89
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	0,00
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	
A. Impôts (ann. XV)	670/3	
B. Régularisations d'impôts et reprises de provisions fiscales	77	
XI. Bénéfice de l'exercice	70/67	0,00
Perte de l'exercice	67/70	
XII. Prélèvements sur les réserves immunisées	789	
Transfert aux réserves immunisées	689	

		**/2011-12/2011
A. Bénéfice à affecter	70/69	0,00
Perte à affecter	69/70	
1. Bénéfice de l'exercice à affecter	70/68	0,00
Perte de l'exercice à affecter	68/70	
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	0,00
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	

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

ANNEXE A LA DECLARATION FISCALE DE L'EXERCICE D'IMPOSITION 2012

BILAN AU 31 DECEMBRE 2011

Détail du compte Frais liés à l'aide apportée

Participation frais des locaux	5.952,00
Entretien des locaux	117,04
Assurance matériel bureautique	631,55
Frais d'accueil en nos locaux	639,90
Frais médicaux	20,38
Fournitures de bureau	1.661,36
Photocopies	42,20
Entretien matériel	160,33
Frais postaux	1.126,41
Matériel informatique	627,88
Dotations aux amortissements	1.991,14
Frais de publications	2.094,71
Missions, accompagnements	1.186,94
Honoraires	313,55
Cotisations groupement professionnel	202,00
Frais de documentation	26,00
Assurance pour nos bénévoles	220,08
Formation	3.072,15
Téléphone	1.202,22
Frais de télécommunication	690,96
Frais d'organisation du 10ième anniversaire	4.958,63
Rémunérations brutes	46.672,43
Frais de déplacement du personnel	987,80
Cotisations patronales	14.931,27
Frais de secrétariat social	1.883,19
Formation du personnel	270,00
Assurances-loi	447,99
Dotations provision pécule de vacances	8.371,11
Frais bancaires	104,80
Taxe sur le patrimoine	71,88
Maintenance	262,80
Frais divers	65,00

101.005,70

Détail du compte Produits liés à l'aide apportée

Dons reçus	59.190,25
Intérêts bancaires	107,97
Subsides	27.500,00
Recettes organisation du 10ième anniversaire	6.772,70
Plan activa	4.692,43
Exonération précompte professionnel	116,67
Réduction structurelle	191,17
Réduction ONSS demandeur d'emploi	2.343,61

100.914,80

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

ANNEXE A LA DECLARATION FISCALE DE L'EXERCICE D'IMPOSITION 2012

BILAN AU 31 DECEMBRE 2011

PARTICIPATION FRAIS DE LOCAUX

FRATERNITE VIE COMMUNE
Rue des Braves, 21
1081 BRUXELLES

5.952,00

DETAIL DES HONORAIRES PAYES

SETIS BXL
Interprétariat
Rue Gallait, 60
1030 Bruxelles
Numéro d'entreprise : TVA BE 0819.836.773

5,00

GOFICOM SCPRL
Bureau comptable et fiscal
Avenue Gounod, 33
1070 Bruxelles
Numéro d'entreprise : TVA BE 0401.921.874

308,55

313,55

Concordance du relevé 325.10 avec la comptabilité

Appointements bruts

46.672,43

Retenues personnelles O.N.S.S.

- 5.462,59

41.209,84

Intervention dans les frais de déplacement

347,00

IMPOSABLE RELEVÉ 325.10

41.556,84

Tableaux d'amortissements

Exercice 2011

Page	1 / 1
Dossier	96
31/12/2011	13:19
210000	

Immobilisés de 000001 à 000019

Caractéristiques				Immobilisés				Amortissements				Valeurs nettes		
M	%	F	Acq.	01/01/2011	+	-	31/12/2011	01/01/2011	+	-	31/12/2011			
210000	PROGRAMME COMPTABLE													
000015			Bob50sql - Ace Computer	L 20,00 M	04/01/2011	0,00	1.155,55		1.155,55	0,00	231,11	231,11	924,44	
			Total		210000	0,00	1.155,55		1.155,55	0,00	231,11	231,11	924,44	
240000	MATERIEL DE BUREAU													
000001			Imprimante PNC7108053 - Utax	L 33,33 Q	18/06/2007	1.536,69		1.536,69	0,00	1.536,69	1.536,69	0,00	0,00	
000004			Fardes suspendues-Auxilia	L 20,00 Q	03/01/2008	406,92		406,92	244,14	81,38		325,52	81,40	
000010			Ecran TFT 22" - JLCl	L 33,33 M	08/02/2010	536,99		536,99	178,98	178,98		357,96	179,03	
000012			Ordinateur - JLCl	L 33,33 M	30/09/2010	693,00		693,00	230,98	230,98		461,96	231,04	
000017			PC portable Asus - Vanden Borre	L 33,33 M	16/11/2011	0,00	1.103,96		1.103,96	0,00	367,95	367,95	736,01	
000018			Vidéo projecteur - Vanden Borre	L 20,00 M	22/11/2011	0,00	739,00		739,00	0,00	147,80	147,80	591,20	
			Total		240000	3.173,60	1.842,96	1.536,69	3.479,87	2.190,79	1.007,09	1.536,69	1.661,19	1.818,68
260000	AMENAGEMENT DES LOCAUX													
000002			Armoire à rideaux - Auxilia	L 20,00 Q	20/11/2007	356,95		356,95	285,56	71,39		356,95	0,00	
000003			Rayonnages - Auxilia	L 10,00 Q	19/03/2008	555,39		555,39	166,62	55,54		222,16	333,23	
000005			Trimix Murflex - New Goffin	L 10,00 M	26/06/2009	275,75		275,75	55,16	27,58		82,74	193,01	
000006			Travaux de plomberie - Hequet	L 10,00 M	15/09/2009	1.355,20		1.355,20	271,04	135,52		406,56	948,64	
000007			Travaux - Degrendele	L 10,00 M	21/09/2009	5.550,00		5.550,00	1.110,00	555,00		1.665,00	3.885,00	
000008			Travaux - Degrendele	L 10,00 M	21/09/2009	1.961,00		1.961,00	392,20	196,10		588,30	1.372,70	
000009			Annulation ligne 000007	L 10,00 M	21/09/2009	-5.550,00		-5.550,00	-1.110,00	-555,00		-1.665,00	-3.885,00	
000011			Matériaux - Wautier Hervé	L 20,00 M	19/07/2010	301,77		301,77	60,35	60,35		120,70	181,07	
000013			Entretien volet - Boonen	L 20,00 M	10/03/2011	0,00	429,55		429,55	0,00	85,91	85,91	343,64	
000016			Chambre de visite - Plomberie JC HeL	20,00 M	23/03/2011	0,00	377,45		377,45	0,00	75,49	75,49	301,96	
000019			Travaux - Do It 4U	L 10,00 M	14/12/2011	0,00	450,62		450,62	0,00	45,06	45,06	405,56	
			Total		260000	4.806,06	1.257,62		6.063,68	1.230,93	752,94	1.983,87	4.079,81	
			TOTAL GENERAL			7.979,66	4.256,13	1.536,69	10.699,10	3.421,72	1.991,14	1.536,69	3.876,17	6.822,93