

Bilan interne ASBL  
Rep 2022 --> Nov 2022

EUR

01/01/2022 - 30/11/2022

Schéma complet

ACTIFS IMMOBILISES		20/28	13.573,57
Immobilisations corporelles		22/27	6.136,76
Mobilier et matériel roulant		24	6.136,76
Appartenant à l'association en pleine propriété		241	6.136,76
241000 Matériel roulant			27.654,50
241009 Amort.s/matériel roulant			(27.654,50)
241100 Mobilier & matériel			107.512,30
241109 Amort.s/mobilier & matériel			(101.375,54)
Immobilisations financières		28	7.436,81
Autres immobilisations financières		284/8	7.436,81
Créances et cautionnements en numéraire		285/8	7.436,81
285000 Réserve versée à la LRBJ			7.436,81
ACTIFS CIRCULANTS		29/58	1.908.582,25
Stocks et commandes en cours d'exécution		3	6.601,07
Stocks		30/36	6.601,07
Marchandises		34	6.601,07
340000 Stock - Livres			5.613,72
340010 Stock - Timbreuse			987,35
Créances à un an au plus		40/41	720.843,78
Créances commerciales		40	53.903,13
400000 Clients			6.477,53
404100 Notes de crédit à recevoir			690,00
406100 Acomptes versés			38.637,03
406101 Double paiement à recevoir			7.903,07
406200 Montants reçus à reverser			195,50
Autres créances		41	666.940,65
414000 Rémunérations trop versées			23,73
416100 Avances - Centre de Haut Niveau			158.988,31
416110 Avances - LRBJ			997,50
416122 Subs.- 22 - Formation Cadre			11.000,00
416127 Subs.- 22 - Plan Prog. à recevoir			436.000,00
416155 Subs.- 22 - Projet BeGold à recevoir			6.000,00
416158 Subs.- 21 - COIB à recevoir			800,00
416167 Subs.- Lutte c_violence ds - à recevoir			5.356,00
416168 Subs.- 21-22_DA Sp.Haut Potentiel_à rec.			9.668,50

Place des Sport, 1  
BE-1348 LOUVAIN-LA-NEUVE  
NA0419105821

## Bilan interne ASBL Rep 2022 --> Nov 2022

30-11-2022

EUR

01/01/2022 - 30/11/2022

Schéma complet

416169	Subs.- 21-22 - MS Trainer - à recevoir		3.000,00	
416170	Subs.- 22 - DA Sp.Haut Potentiel_à rec.		3.200,00	
416171	Subs.- 22 - MS Trainer - à recevoir		2.000,00	
416200	Sponsoring - LOTTO		15.000,00	
418000	Provision ONSS		14.906,61	
Placements de trésorerie		50/53		380.031,06
530100	Belfius / BE67 0882 8091 1587 / CE		216,99	
530210	BNP / BE42 0358 1980 6554 / C/E		379.814,07	
Valeurs disponibles		54/58		798.340,21
550074	MasterCard - BOMBOIR Damien - 5237		1.624,36	
550075	MasterCard - TAYMANS Cédric - 2850		3.462,92	
550076	MasterCard - GEORGERY Frédéric - 9518		1.879,41	
550078	MasterCard - FLAGOTHIER Nicole - 6187		1.489,89	
550100	BNP / BE83 2500 0678 3015 / C/C		97.994,07	
550150	FINTRO / BE17 1430 9364 5521 / C/C		671.509,61	
550250	Belfius BE57 0689 0649 4935		1.314,78	
550700	OPTIMA / BE09 8270 8187 4157 / C/C		196.188,06	
559000	Réduct° de valeur actées_Faillite OPTIMA		(196.188,06)	
570000	Caisse Espèces - €		9.543,78	
570099	Caisse Espèces _ devises étrangères		3.418,53	
580000	Virements internes		6.102,86	
Comptes de régularisation		490/1		2.766,13
490000	Charges à reporter		2.766,13	
Montant total de l'actif				1.922.155,82

Bilan interne ASBL  
Rep 2022 --> Nov 2022

EUR

01/01/2022 - 30/11/2022

Schéma complet

FONDS SOCIAL		10/15	829.483,45
Fonds affectés		13	166.188,23
133100 Réserve p/Passif Social Administratif			137.452,65
133200 Réserve p/Passif Sportif			28.735,58
Bénéfice reporté		140	389.477,46
140000 Résultat reporté			389.477,46
Solde 6 et 7		149	273.817,76
*** 149999 Solde entre 6 et 7			273.817,76
PROVISIONS		16	65.000,00
Provisions pour risques et charges		160/5	65.000,00
Autres risques et charges		163/5	65.000,00
163050 Provis°s/fr.aménag/déménag/bureau FFBJ			40.000,00
163060 Provis° Upgrade informatique			25.000,00
DETTES		17/49	1.027.672,37
Dettes à un an au plus		42/48	580.684,90
Dettes financières		43	8.288,36
Etablissements de crédit		430/8	8.288,36
433066 Visa - 7620940341			8.019,89
433070 VISA - 7199634838			268,47
Dettes commerciales		44	74.778,13
Fournisseurs		440/4	74.778,13
440000 Fournisseurs			35.047,98
444000 Factures à recevoir			39.730,15
Acomptes reçus sur commandes		46	472,00
460010 Acomptes reçus - 2022			472,00
Dettes fiscales; salariales et sociales		45	101.143,65
Impôts		450/3	10.950,40

Bilan interne ASBL  
Rep 2022 --> Nov 2022

30-11-2022

EUR

01/01/2022 - 30/11/2022

Schéma complet

453000	Précomptes professionnels à payer		10.950,40	
	Rémunérations et charges sociales	454/9	90.193,25	
454000	ONSS à payer		20.197,18	
456000	Pécules de Vacances		69.996,07	
	Dettes diverses	48	396.002,76	
	Autres dettes diverses non productives d'intérêts ou asso...	4891	396.002,76	
489101	CHN - Cantonnement		305.740,75	
489102	CHN - Cautionnement THERET		74.050,00	
489110	Pot Commun - Prime		10.609,51	
489120	Rétroces° subsides.- PASS Sport		5.602,50	
	Comptes de régularisation	492/3		446.987,47
492000	Charges à imputer		150,00	
492012	Aides Individuelles à payer		26.500,00	
492031	Subsides - 2021 - Provinces		7.715,00	
493000	aides indiv.BE GOLD a payer		2.385,00	
493005	Subsides à reporter		92.395,18	
493008	(-) Affiliat° 12/22 perçue en 2022		37.401,00	
493009	(-) Affiliat° 2023 perçue en 2022		280.441,29	
Montant total du passif				1.922.155,82

Bilan interne ASBL  
Rep 2022 --> Nov 2022

EUR

01/01/2022 - 30/11/2022

Schéma complet

COMPTE DE RESULTATS				
Ventes et prestations		70/74		1.701.910,13
Chiffre d'affaires		70		62.977,28
700110	Ventes - Livres / DVD		1.970,00	
701000	Inscript°_format° - Cadres		11.510,00	
701100	Inscript°_Championnats		3.096,00	
701200	Inscript°_Tournois		11.702,00	
701300	Inscript°_Interclubs		10.545,00	
701400	Inscript°_Stages		960,00	
701500	Inscript°_Autres		4.530,00	
704391	Frais refacturés - Inscriptions		364,65	
704392	Frais refacturés - Frais de déplacement		2.732,84	
704393	Frais refacturés - Frais de séjour		13.516,79	
704399	Frais refacturés - Autres		2.050,00	
Cotisations; dons; legs et subsides		73		1.613.560,76
730000	Cotisations fédérales (Clubs)		9.212,00	
731000	Cotisations membres (Affiliations)		428.248,65	
737000	Subv._forfaitaires de fonctionnement		127.789,67	
737010	Subs.- 20-21- COVID/2021/024 fonctionne/		(3.562,45)	
737100	Subv._Plan Programme - année précédente		(12.000,00)	
737200	Subv._Plan Programme - année en-cours		722.333,33	
737210	Subv._Formation Cadres		20.166,67	
737300	Subv._annuelle Non-marchand		50.071,25	
737400	Subv._Be-Gold		27.333,33	
737409	Subv._BE-Gold - année préc		(1.415,79)	
737610	Subv._Intern.Belgian Judo Open 2022		6.250,00	
737710	Subv._EJU Refereeing Seminar		1.000,00	
737720	Subv._DA Sportif Haut Potentiel_21-22		48.342,49	
737722	Subv._DA Sportif Haut Potentiel_22		13.333,33	
737730	Subv._MS Trainer_DA SHP_21-22		10.000,00	
737732	Subv._MS Trainer_DA SHP_22		12.500,00	
737900	Subv._Lutte c_violence ds le Sport		9.819,33	
739210	Subv._Régions Wallonne		123.974,01	
739219	Subv._Régions Wallonne -année précédente		676,14	
739220	Subv._Maribel		19.488,80	
Autres produits d'exploitation		74		25.372,09
740910	Exonérations PP - SPORTIFS -		690,37	
740920	Exonérations PP - ADMINISTRATIFS -		429,45	
740930	Exonérations PP - BE GOLD -		30,50	
743000	Autres produits d'exploitation		793,30	
743100	Participat° VJF frais de personnel LRBJ		21.400,00	
743150	Récup.Assur.Accident travail		2.028,47	
Coût des ventes et des prestations		60/64		(1.425.893,49)
Services et biens divers		61		(820.300,22)
610015	Loyers - Blocry		(6.600,00)	
610200	Loyers - Salles/Réunions		(17.140,96)	
610300	Loyers - Matériel et mat.de bureau		(3.867,00)	
610310	Loyers - RICOH		(5.711,07)	
611000	Entretien - réparat° - locaux		(4,16)	

Bilan interne ASBL  
Rep 2022 --> Nov 2022

EUR

01/01/2022 - 30/11/2022

Schéma complet

611210	Entretien - réparat° - véhicules		(2.218,21)
612004	Carburant véhicule		(360,92)
612210	Téléphone - fax - internet		(2.661,32)
612211	Téléphone - Rembousem/forfait		(3.150,78)
612230	Frais équipement		(12.390,79)
612295	Frais d'abonnement		(5.128,91)
612300	Imprimés & fournitures de bureau		(2.354,71)
612305	Frais postaux		(4.921,83)
612400	Petit outillage & petit matériel		(5.794,67)
613120	Ass. / 45042248 / Ts risq.élect.		(1.195,89)
613130	Ass. / 45048962 / Sportives		(37.997,32)
613140	Ass. / 45018925 / RC Administrateurs		(595,82)
613150	Ass. / véhicules		(1.759,83)
613160	Ass. / 45056954 / Voyages étrangers		(1.708,31)
613170	Ass. / AF0911025-1198 / Incendie /		(2.342,19)
613181	Ass. / DKV - BE-GOLD		(30,81)
613199	Ass. / diverses		(172,09)
613200	Honoraires - Avocats		(3.379,00)
613210	Honoraires - Comptabilité		(15.246,00)
613220	Honoraires - Réviseurs		(197,08)
613230	Honoraires - Secrétariat social		(4.829,34)
613240	Cotisations diverses / AISF / ETC...		(732,00)
613250	Publications légales		(140,24)
613260	Prestations diverses		(78.521,02)
613302	Frais de déplacement		(187.898,30)
613305	Frais de parking		(944,10)
613310	Frais d'inscription		(14.140,82)
613315	Frais de séjour		(303.555,29)
613318	Frais pharmacie		(724,45)
613319	Frais Covid		(25.357,80)
613320	Frais de transport		(405,50)
613399	Routes non justifiées		(3.897,55)
614000	Annonces & insertions		(1.727,26)
614200	Echantillons		(73,90)
614450	Subsides provinciaux		(3.005,00)
614600	Frais de repas / organisat° diverses		(13.767,98)
614750	Bourses Individuelles		(32.500,00)
614755	Bourses BE GOLD		(7.500,00)
614850	Diverses primes versées		(3.650,00)
	Rémunérations; charges sociales et pensions (+)(-)	62	(602.142,83)
620210	Rémunérations - Employés Sportifs		(271.060,51)
620220	Rémunérations - Employés Administratifs		(167.051,10)
620230	Rémunérations - BE GOLD		(12.846,25)
621310	Cotisat° Patronales Pers. Sportifs		(82.311,67)
621320	Cotisat° Patronales Pers. Administratifs		(47.474,68)
621330	Cotisat° Patronales Pers. BE GOLD		(4.158,08)
623050	Boissons bureau		(51,29)
623100	Medecine de travail		(837,91)
623200	Ass. / 06507238 / Loi		(4.091,42)

Bilan interne ASBL  
Rep 2022 --> Nov 2022

30-11-2022

EUR

01/01/2022 - 30/11/2022

Schéma complet

623810	Frais de déplacem/pers.sportif		(3.898,36)	
623820	Frais de déplacem/Administratifs		(4.716,19)	
623830	Frais de déplacem/Be Gold		(561,54)	
*** 625000	Provision Pécule de Vacances		(69.996,07)	
*** 625009	(-)Reprise provis° Pécule de Vacances		66.912,24	
Amortissements et réductions de valeur sur frais d'établissement; sur immobilisations incorporelles et corporelles		630		(3.155,58)
630400	Dot.amort.s/mobilier et matériel		(3.155,58)	
Autres charges d'exploitation		640/8		(294,86)
640140	Taxe de circulation TRAFIC		(294,86)	
Résultat positif (négatif) d'exploitation (+)(-)		9901		276.016,64
Produits financiers		75		0,01
Autres produits financiers		752/9		0,01
754200	Différence de paiement		0,01	
Charges financières		65		(2.198,89)
Charges des dettes		650		(2.198,89)
650100	Frais de banque		(2.198,87)	
650130	Différence de paiement		(0,02)	
Résultat positif (négatif) courant (+)(-)		9902		273.817,76
Bénéfice (Perte) de l'exercice avant impôts		9903		273.817,76
Résultat positif (négatif) de l'exercice		9904		273.817,76
AFFECTATIONS ET PRELEVEMENTS				
Résultat positif (négatif) à affecter		9906		273.817,76
Résultat positif (négatif) de l'exercice à affecter		9905		273.817,76
Résultat positif (négatif) à reporter		(14)		

## **Note explicative sur la proratisation des subventions et des cotisations :**

### **Les cotisations :**

Les cotisations fédérales (Club) sont reprises à hauteur de 11/12<sup>ème</sup>, il y a 157 cotisations payées au 30 novembre 2022 pour un montant de 10.049,00 € et comptabilisées à hauteur de 9.212,00€

Les cotisations membres (Affiliés) sont comptabilisées en tenant compte de la répartition 2022 et 2023 suivant un tableau de répartition fourni par la Fédération. Afin de donner une image fidèle, il a été soustrait 1/12<sup>ème</sup> du montant total perçu sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2022 au 30 novembre 2022.

### **Les subventions :**

Les subventions de « Fonctionnement », « Plan Programme », « Formation Cadre Sportif », « Non-Marchands », « Be-Gold », « Lutte contre la violence dans le Sport » ont été comptabilisés à hauteur de 11/12<sup>ème</sup>.

Les subventions « Détection et accompagnement Sportif Haut Potentiel 22 » et « MS Trainer Sportif Haut Potentiel 22 » relatif à la période du 1<sup>er</sup> juillet 22 au 31 décembre 22 ont été comptabilisés à hauteur de 5/6<sup>ème</sup>.

Les subventions « Détection et accompagnement Sportif Haut Potentiel 21-22 » et « MS Trainer Sportif Haut Potentiel 21-22 » couvrant la période 2021 jusqu'au 30 juin 22 ont été comptabilisé dans leur totalité, ainsi que les subventions « International Open Belgique 2022 » et « Séminaire Arbitrage / Portugal », évènements terminés.