

Bilan interne

30/01/2025

EUR

Schéma mixte

		Ex.23-24	Ex.22-23
		Rep 2023 --> Clô 2024	Rep 2022 --> Clô 2023
		01/09/2023 - 31/08/2024	01/09/2022 - 31/08/2023
ACTIFS IMMOBILISES	21/28	2.138.246,16	2.149.819,15
Immobilisations incorporelles	21	46.952,76	35.978,01
21101000 SITE WEB D'INSCRIPTION		518.869,17	463.108,39
21101009 AMORT./ SITE WEB D'INSCRIPTION		(472.481,00)	(433.563,38)
21102000 SITE WEB VITRINE		17.605,13	17.605,13
21102009 AMORT./ SITE WEB VITRINE		(17.040,54)	(11.172,13)
Immobilisations corporelles	22/27	115.096,71	186.656,74
Installations, machines et outillage	23	79.807,08	153.714,17
23000000 INSTALLATIONS		755.817,20	754.334,95
23000009 AMORT./ INSTALLATIONS		(676.010,12)	(600.620,78)
23100000 MATERIEL/OUTILLAGE		191.105,18	191.105,18
23910000 AMORT./ MATERIEL ET OUTILLAGE		(191.105,18)	(191.105,18)
Mobilier et matériel roulant	24	35.289,63	32.942,57
24000000 MOBILIER ET MATERIEL		301.668,88	292.811,68
24020000 MATERIEL CONTROLE ACCES		64.488,16	64.488,16
24030000 MATERIEL INFORMATIQUE		106.403,56	149.215,15
24090000 AMORT./ MOBILIER ET MATERIEL		(282.308,73)	(268.836,74)
24920000 AMORT./ CONTROLE ACCES		(64.488,16)	(59.509,80)
24930000 AMORT./ MATERIEL INFORMATIQUE		(90.474,08)	(145.225,88)
Immobilisations financières	28	1.976.196,69	1.927.184,40
28520000 PLAN INVESTISSEMENT ANTHEA		1.500.000,00	1.500.000,00
28530000 SICAV - KBC		237.816,56	237.816,56
28540000 SICAV - SIVEK SRI GLOBAL MEDIUM		238.852,51	238.852,51
28590000 REDUCTIONS DE VALEUR ACTEES (-)		(472,38)	(49.484,67)
ACTIFS CIRCULANTS	29/58	4.107.088,53	3.441.696,55
Stocks et commandes en cours d'exécution	3	35.028,98	32.355,00
Stocks	30/36	35.028,98	32.355,00
34000000 STOCKS CUISINE		30.386,00	27.691,00
34020000 STOCKS CAFETARIA		4.642,98	4.664,00
Créances à un an au plus	40/41	1.753.681,08	46.863,88

Bilan interne

30/01/2025

Schéma mixte

EUR

	Ex.23-24 Rep 2023 --> Clô 2024		Ex.22-23 Rep 2022 --> Clô 2023	
	01/09/2023 - 31/08/2024		01/09/2022 - 31/08/2023	
Créances commerciales	40	1.753.681,08		46.863,88
40000000 CLIENTS		1.737.869,20		46.863,88
40400000 FACTURES A ETABLIR		15.811,88		0,00
Autres créances	41	0,00		0,00
41600100 AVANCE APEEE 1 ASBL		0,00		0,00
Valeurs disponibles	54/58	2.291.663,64		3.340.838,82
55000000 ING CC - TRANSPORT		930.627,16		2.229.596,09
55000001 ING CC - CANTINE		834.642,61		624.654,10
55000002 ING CC - PERISCOLAIRE		179.074,44		160.170,87
55000003 ING CC - GARDERIE		64.411,58		39.131,89
55000004 ING CC - CASIERS		151.590,88		138.868,96
55000006 ING CC - COORDINATION		30.948,06		7.876,32
55000007 ING CC - PERISCOLAIRE BERKENDAEL		44.860,00		29.358,05
55000008 KBC CC - TRANSPORT		3.593,13		3.785,38
55000009 KBC CC - CANTINE		29.867,19		89.906,19
55000010 KBC - COMPTE TITRES (1)		15.553,74		10.286,38
55000011 KBC - COMPTE TITRES (2)		0,00		(45,02)
55000012 ING - COMPTE TITRES 1		683,44		0,00
55000013 ING - COMPTE TITRES 2		2.296,16		0,00
55600000 LIVRET VERT - COORDINATION		792,93		806,99
57000001 CAISSE - TRANSPORT		357,20		652,16
57000002 CAISSE - CANTINE		2.060,22		5.161,33
57000004 CAISSE - CASIERS		244,00		169,00
57000005 CAISSE - TRANSPORT BERKENDAEL		60,90		193,90
58000000 TRANSFERTS DE FOND		0,00		266,23
Comptes de régularisation	490/1	26.714,83		21.638,85
49000000 CHARGES A REPORTER		26.714,83		21.638,85
Montant total de l'actif		6.245.334,69		5.591.515,70

Bilan interne

30/01/2025

EUR

Schéma mixte

		Ex.23-24	Ex.22-23	
		Rep 2023 --> Clô 2024	Rep 2022 --> Clô 2023	
		01/09/2023 - 31/08/2024	01/09/2022 - 31/08/2023	
CAPITAUX PROPRES		10/15	3.536.924,79	3.232.809,35
Réserves		13	1.894.072,92	2.010.924,36
Réserves disponibles		133	1.894.072,92	2.010.924,36
13300000 RESERVE SOCIALE			1.894.072,92	2.010.924,36
Bénéfice reporté		140	1.642.851,87	1.221.884,99
14000000 PATRIMOINE/REVENUS CUMULES			1.642.851,87	1.221.884,99
PROVISIONS ET IMPOTS DIFFERES		16	240.000,00	0,00
Provisions pour risques et charges		160/5	240.000,00	0,00
Pensions et obligations similaires		160	240.000,00	0,00
16000001 PROVISION REGULARISATION TRANSPORT			240.000,00	0,00
DETTES		17/49	2.468.409,90	2.358.706,35
Dettes à un an au plus		42/48	342.683,10	376.937,95
Dettes commerciales		44	61.838,30	67.547,72
Fournisseurs		440/4	61.838,30	67.547,72
44000000 FOURNISSEURS			50.639,75	67.547,72
44400000 FACTURES A RECEVOIR			11.198,55	0,00
Dettes fiscales, salariales et sociales		45	213.674,80	244.620,23
Impôts		450/3	40.228,12	38.117,32
45300000 PRECOMPTE PROFESSIONNEL A PAYER			40.228,12	38.117,32
Rémunérations et charges sociales		454/9	173.446,68	206.502,91
45400000 ONSS A PAYER			40.715,84	73.697,04
45500000 REMU - CANTINE			761,23	5.876,26
45510000 REMU - CASIERS			0,00	0,00
45560000 REMU - BERKENDAEL			0,00	0,00
45600000 PROV PECULES VACANCES			131.969,61	126.929,61

Bilan interne

30/01/2025

EUR

Schéma mixte

	Ex.23-24		Ex.22-23	
	Rep 2023 --> Clô 2024		Rep 2022 --> Clô 2023	
	01/09/2023 - 31/08/2024		01/09/2022 - 31/08/2023	
Autres dettes	47/48	67.170,00		64.770,00
48800000 CAUTIONS RECUES s/ CASIERS		67.170,00		64.770,00
Comptes de régularisation	492/3	2.125.726,80		1.981.768,40
49300000 PRODUITS A REPORTER		2.125.726,80		1.981.768,40
Montant total du passif		6.245.334,69		5.591.515,70

Bilan interne

30/01/2025

EUR

Schéma mixte

	Ex.23-24 Rep 2023 --> Clô 2024		Ex.22-23 Rep 2022 --> Clô 2023	
		01/09/2023 - 31/08/2024		01/09/2022 - 31/08/2023
COMPTE DE RESULTATS				
Ventes et prestations		11.963.127,51		9.815.939,24
Chiffre d'affaires	70	11.671.236,99		9.530.438,26
70000002 RECETTES - NATATION		112.583,00		82.886,71
70000003 RECETTES - GARDERIE		118.354,20		109.086,50
70000010 RECETTES - ACT. PERISCOLAIRES		364.134,53		331.838,20
70000011 RECETTES - ACT. PERISCOLAIRES (MUSIQUE)		94.622,00		85.829,50
70000012 RECETTES - CONCERT DE NOEL		5.656,00		6.300,00
70000014 RECETTES - FETE ECOLE (BERKENDAEL)		0,00		3.922,88
70000015 RECETTES - STAGES		43.547,00		32.555,00
70010000 RECETTES - LOCATION BUS (UCCLE)		6.614.924,79		5.411.461,48
70010001 RECETTES - LOCATION BUS (BERKENDAEL)		1.178.364,12		444.220,10
70011000 RECETTES - LOCATION ANNUELLE CASIERS		56.643,00		51.043,70
70011111 RECETTES - TICKETS BUS OCCASIONNELS		2.405,10		1.576,50
70012000 RECETTES - CLES - CASIERS		220,00		340,00
70020000 RECETTES - ABONNEMENT CANTINE ELEVES		2.243.098,34		2.175.471,55
70044000 RECETTES - AUTRES REPAS		395.951,58		369.025,48
70050000 RECETTES - TRANSPORT BUS DIVERS		30.271,83		52.724,19
70090000 RECETTES - VENTES INTERNES A L'ASBL		22.236,25		11.748,32
70101000 RECETTES - SALLE PROFESSEURS		8.807,20		10.261,25
70104000 RECETTES - SALLE VAN HOUTTE		559,30		0,00
70106000 RECETTES - MACHINES A CAFE		4.455,85		5.162,00
70108000 RECETTES - CLES CANTINE		3.166,60		3.093,00
70111111 RECETTES - PERISCOLAIRE (BERKENDAEL)		257.260,90		231.639,90
70378001 GOUTERS - REPAS OIB (COMMISSION)		113.975,40		110.252,00
Autres produits d'exploitation	74	291.890,52		279.627,54
74000001 LIGNE BUDGETAIRE PERISCO > COORDINATION		27.061,01		20.016,41
74000002 LIGNE BUDGETAIRE CANTINE > COORDINATION		92.252,84		83.313,76
74000003 LIGNE BUDGETAIRE TRANSPORT>COORDINATION		142.012,30		130.848,01
74000004 LIGNE BUDGETAIRE BERKENDAEL>COORDINATION		13.285,54		7.057,50
74000005 LIGNE BUDGETAIRE GARDERIE > COORDINATION		7.801,28		8.058,88
74000007 LIGNE BUDGETAIRE CASIERS > COORDINATION		2.580,31		2.224,34
74000008 LIGNE BUDGETAIRE PERISCO > COORDINATION		113,18		0,00
74000011 REFACTURATION FRAIS		0,00		847,21
74000012 CAUTIONS CASIERS		5.360,00		428,00
74800000 EXONERATION PP s/ REMUNERATIONS		0,00		98,82
74900000 RETENUES DIVERSES		1.424,06		0,00
74901000 REDUCTION STRUCTURELLE ONSS		0,00		26.734,61
Produits d'exploitation non récurrents	76A	0,00		5.873,44
76400000 PROFITS EXCEPTIONNELS		0,00		5.873,44

Bilan interne

30/01/2025

EUR

Schéma mixte

	Ex.23-24 Rep 2023 --> Clô 2024		Ex.22-23 Rep 2022 --> Clô 2023	
		01/09/2023 - 31/08/2024		01/09/2022 - 31/08/2023
Coût des ventes et des prestations		(11.671.155,90)		(9.422.176,70)
Approvisionnements et marchandises	60	(6.673.813,25)		(5.493.340,13)
Achats	600/8	(6.676.487,23)		(5.460.222,17)
60001000 LOCATION SALLE SPORT/PISCINE - PERISCO		(31.113,00)		(24.405,26)
60004000 LOCATION SALLES CONCERT		(3.230,75)		(2.970,75)
60010000 LOCATION DE BUS		(4.315.527,46)		(3.646.687,84)
60010001 LOCATION BUS BERKENDAEL		(1.360.914,42)		(963.911,51)
60020000 FRAIS DE TRANSPORT EXTRAS		(291,98)		(933,00)
60110000 ACHATS VIANDE/ VOLAILLE		(226.949,46)		(214.342,00)
60120000 ACHATS POISSONS		(36.025,76)		(35.554,45)
60130000 ACHATS LEGUMES ET FRUIS FRAIS		(75.494,91)		(79.414,30)
60140000 ACHATS PRODUITS LAITIERS		(48.276,51)		(47.940,49)
60150000 ACHATS BOULANGERIE		(37.192,45)		(30.258,54)
60151000 PRODUITS SECS		(497.224,61)		(393.675,26)
60180000 ACHATS PAPIER ET PLASTIQUES - CUISINE		(22.127,02)		(7.725,05)
60700000 ACHATS INTERNES A L'ASBL		(22.118,90)		(12.403,72)
Stocks: réduction (augmentation)	609	2.673,98		(33.117,96)
60940000 VAR. DE STOCK MARCHANDISES		2.673,98		(33.117,96)
Services et biens divers	61	(2.272.711,85)		(1.368.435,08)
61000001 STAGE		(16.735,21)		(12.179,17)
61010000 FRAIS DE DEPLACEMENT		0,00		(70,50)
61101000 ENTRETIEN MATERIEL		(1.097,36)		0,00
61104000 ENTRETIEN/PROG COMPTA		(1.219,92)		(1.904,25)
61105000 FOURNITURES ATELIERS		(7.719,86)		(9.864,83)
61105500 PETIT MATERIEL		(8.354,01)		(33.959,87)
61111111 FRAIS DE FORMATION		(2.265,00)		(592,90)
61120000 PRODUITS D'ENTRETIEN		(742,83)		(285,95)
61121100 FRAIS GESTION HYGIENE		(2.713,65)		(2.890,83)
61130000 BLANCHISSERIE		(1.837,60)		(1.383,98)
61140000 ACHATS VETEMENTS/LINGE		0,00		(1.215,47)
61210000 FRAIS TELEPHONE		(15.788,67)		(14.111,83)
61213000 FRAIS POSTAUX		(13,30)		0,00
61230000 FOURNITURES DE BUREAU		(9.557,32)		(13.005,09)
61232000 FOURNITURES INFORMATIQUES / LICENCES		(1.658,85)		(2.305,16)
61232050 GESTION DU SITE INTERNET - MISES A JOUR		(12.711,40)		(9.358,70)
61232060 GESTION TOGETHER		(48.607,20)		(43.560,00)
61232222 GDPR		(300,00)		(360,00)
61233000 IMPRIMES/TICKETS		(237,16)		(190,58)
61234000 BADGES/ACCES REFECTOIRE		(16.056,23)		(11.203,62)

Bilan interne

30/01/2025

Schéma mixte

EUR

	Ex.23-24 Rep 2023 --> Clô 2024		Ex.22-23 Rep 2022 --> Clô 2023	
	01/09/2023 - 31/08/2024		01/09/2022 - 31/08/2023	
61234567 FRAIS REMBOURSEMENT APP TOGETHER		(14,25)		(1.525,27)
61311000 ASSURANCE GROUPE		0,00		0,00
61312000 ASSURANCES DIVERS		(12.245,18)		(5.074,78)
61312300 HONORAIRES REVISEUR ENTREPRISE		(4.840,00)		(4.840,00)
61320000 HONORAIRES ANIMATEURS INDEPENDANTS		(165.399,99)		(129.069,53)
61321000 HONORAIRES - SURVEILLANCE ELEVES BUS		(33.838,10)		(61.300,10)
61321100 FRAIS DE TRANSPORT - ACT. PERISCO		(4.742,55)		0,00
61321109 HONORAIRES - EXPERT COMPTABLE		(18.288,34)		(19.761,72)
61321110 HONORAIRES DIVERS		(4.339,24)		(605,00)
61321120 HEBERGEMENT		(5.656,88)		(6.134,75)
61321200 LOCATION BUS POUR VOYAGE SCOLAIRE		(27.268,94)		(56.313,70)
61322013 HONORAIRES SECRETARIAT SOCIAL		(26.541,32)		(34.627,41)
61323000 DONS/CADEAUX		(2.206,57)		(1.871,88)
61323001 DONS - FONDS DE SOLIDARITE		(3.792,00)		(822,44)
61324000 COTISATIONS		(2.530,59)		(2.054,11)
61325000 PUBLICATIONS LEGALES		(324,72)		(297,66)
61328000 PRESTATIONS INDIVIDUELLES MUSIQUE		(96.239,59)		(73.352,26)
61331000 VOYAGES, DEPLACEMENTS - ESB		(8.273,40)		(4.708,25)
61331100 FRAIS DEPLACEMENT ALE		(2.477,40)		(2.899,50)
61333310 CHEQUES ALE		(752,45)		(14.212,70)
61350000 PARTICIPATION EVENEMENT ECOLE		0,00		(4.934,72)
61460000 FRAIS DE REUNIONS ET RECEPTIONS		(5.505,03)		(2.759,10)
61700000 PERSONNEL INTERIMAIRE		(28.203,78)		(62.042,15)
61700002 PERSONNEL SERVICE A TABLE		(658.085,75)		(656.328,48)
61701000 INDEMNITES DE VOLONTARIAT		(16.880,90)		(63.526,84)
61701280 VOLONTARIAT MUSIQUE		0,00		(930,00)
61777777 SURVEILLANTS ADULTES		(996.649,31)		0,00
Rémunérations, charges sociales et pensions	62	(2.098.478,22)		(2.144.211,76)
62010000 REMUNERATIONS MONITEURS		(210.690,82)		(175.339,24)
62020000 REMUNERATIONS EMPLOYES		(1.348.434,44)		(1.189.964,80)
62030000 REMUNERATIONS OUVRIERS		0,00		(228.222,55)
*** 62050000 CHEQUES REPAS		(36.180,07)		(27.620,47)
*** 62070000 ECO-CHEQUES		0,00		(7.340,62)
62100000 CHARGES ONSS MONITEURS		(49.328,04)		(42.083,68)
62102000 CHARGES ONSS EMPLOYES		(339.298,01)		(301.879,22)
62120000 CHARGES ONSS OUVRIERS		0,00		(73.803,59)
62200000 COTISATIONS DE VACANCES OUVRIERS - TRANS		(14.239,91)		(19.564,65)
62310000 ASSURANCE ACCIDENT DU TRAVAIL		(20.820,50)		(18.310,50)
62315000 SERVICES MEDICAUX EXTERNES-IDEWE		(7.797,41)		(6.094,60)
62333100 FRAIS REMBOURSEMENT FRAIS PROPRE A L EM		(477,84)		(511,32)
62340000 ASSURANCE GROUPE		(41.144,52)		0,00
62380000 INTERVENTION VOYAGE MAISON/TRAVAIL		0,00		(36.809,91)
62381000 DEPLACEMENTS MONITEURS		(8.283,16)		0,00
62382000 DEPLACEMENTS EMPLOYES		(16.743,50)		0,00
62500000 PROVISION PECULES VACANCES		(195.434,41)		(182.061,12)
62501000 REPRISE PROVISION PECULE VACANCES		190.394,41		165.394,51

Bilan interne

30/01/2025

Schéma mixte

EUR

	Ex.23-24 Rep 2023 --> Clô 2024		Ex.22-23 Rep 2022 --> Clô 2023	
		01/09/2023 - 31/08/2024		01/09/2022 - 31/08/2023
Amortissements et réductions de valeur sur frais d'établissement, sur immobilisations incorporelles et corporelles	630	(338.994,97)		(159.931,01)
63000001 REGULARISATION TRANSPORT		(240.000,00)		0,00
63020000 DOT. AMORT. IMMO. CORPORELLES		(147.863,96)		(165.753,55)
63090000 DOT. RED. VAL. IMMO. CORPORELLES		(143,30)		0,00
63091000 DOT. RED. VAL. IMMO. FINANCIERES		0,00		(3.646,51)
63091100 REPRISES REDUCT. VAL. SUR IMMO FIN.		49.012,29		9.469,05
Réd. de valeur sur stocks, sur commandes en cours d'exécution et sur créances commerciales (dotations -, reprises +)	631/4	(2.051,15)		(4.739,82)
63400000 DOT. REDUCT. VAL. CREANCES 1 AN AU+		(2.051,15)		(4.739,82)
Autres charges d'exploitation	640/8	(285.106,46)		(251.518,90)
64000001 LIGNE BUDGETAIRE CESAME > COORDINATION		(27.061,01)		(20.016,41)
64000002 LIGNE BUDGETAIRE CANTINE > COORDINATION		(92.252,84)		(83.313,76)
64000003 LIGNE BUDGETAIRE TRANSPORT > COORDINATION		(142.012,30)		(130.848,01)
64000004 LIGNE BUDGETAIRE BERK. > COORDINATION		(13.285,54)		(7.057,50)
64000007 LIGNE BUDGETAIRE CASIERS > COORDINATION		(2.580,31)		(2.224,34)
64000008 LIGNE BUDGETAIRE GARDERIE > COORDINATION		(7.914,46)		(8.058,88)
Bénéfice d'exploitation	70/64	291.971,61		393.762,54
Perte d'exploitation	64/70			
Produits financiers	75/76B	17.451,21		11.946,34
Produits financiers récurrents	75	17.451,21		11.946,34
Produits des immobilisations financières	750	9.126,16		4.681,22
75000000 PRODUITS DES IMMO FINANCIERES		9.126,16		4.681,22
Produits des actifs circulants	751	1,64		0,00
75100000 PRODUITS DES ACTIFS CIRCULANTS		1,64		0,00
Autres produits financiers	752/9	8.323,41		7.265,12
75400000 DIFFERENCES DE PAIEMENTS		8.323,41		7.265,12

Bilan interne

30/01/2025

EUR

Schéma mixte

		Ex.23-24	
		Rep 2023 --> Clô 2024	Rep 2022 --> Clô 2023
		01/09/2023 - 31/08/2024	01/09/2022 - 31/08/2023
Charges financières	65/66B	(5.307,38)	(9.408,01)
Charges financières récurrentes	65	(5.307,38)	(9.408,01)
Autres charges financières	652/9	(5.307,38)	(9.408,01)
65400000 DIFFERENCES DE PAIEMENTS		(1.320,07)	(456,10)
65500000 INTERETS DE RETARD		0,00	(3.627,99)
65600000 FRAIS DE BANQUE		(3.987,31)	(5.323,92)
Bénéfice de l'exercice avant impôts	70/66	304.115,44	396.300,87
Perte de l'exercice avant impôts	66/70		
Bénéfice de l'exercice	70/67	304.115,44	396.300,87
Perte de l'exercice	67/70		
Bénéfice de l'exercice à affecter	70/68	304.115,44	396.300,87
Perte de l'exercice à affecter	68/70		

Bilan interne

30/01/2025

EUR

Schéma mixte

	Ex.23-24 Rep 2023 --> Clô 2024		Ex.22-23 Rep 2022 --> Clô 2023	
		01/09/2023 - 31/08/2024		01/09/2022 - 31/08/2023
AFFECTATIONS ET PRELEVEMENTS				
Bénéfice à affecter	70/69	304.115,44		396.300,87
Perte à affecter	69/70			
Bénéfice de l'exercice à affecter	70/68	304.115,44		396.300,87
Perte de l'exercice à affecter	68/70			
Prélèvements sur les capitaux propres	791/2	116.851,44		0,00
sur les réserves	792	116.851,44		0,00
79210000 PRELEVEMENT SUR AUTRES RESERVES		116.851,44		0,00
Affectations aux capitaux propres	691/2	0,00		(272.756,51)
aux autres réserves	6921	0,00		(272.756,51)
69210000 DOTATIONS AUX AUTRES RESERVES		0,00		(272.756,51)
Bénéfice à reporter	693	(420.966,88)		(123.544,36)
69300000 BENEFICE A REPORTER		(420.966,88)		(123.544,36)

Bilan interne

30/01/2025

EUR

Schéma mixte

	Ex.23-24 Rep 2023 --> Clô 2024 <small>01/09/2023 - 31/08/2024</small>	Ex.22-23 Rep 2022 --> Clô 2023 <small>01/09/2022 - 31/08/2023</small>
Comptes hors PCMN		
62050000 CHEQUES REPAS	(36.180,07)	(27.620,47)
62070000 ECO-CHEQUES	0,00	(7.340,62)
Reclassement bilantaire		
Compte original : 45520000 Compte reclassé : 45500000 (C)		
Compte original : 45530000 Compte reclassé : 45500000 (C)		
Compte original : 45540000 Compte reclassé : 45500000 (C)		
Compte original : 45550000 Compte reclassé : 45500000 (C)		