

## Annexe

	Codes	Exercice (en milliers d'euros)	Exercice précédent (en milliers d'euros)
Section 1.			
<b>BILAN APRES REPARTITION</b>			
<b>ACTIF</b>			
<b>ACTIFS IMMOBILISES</b>			
	20/28	[ ]	[ ]
<b>I. Frais d'établissement</b> .....	20	.....	.....
<b>II. Immobilisations incorporelles</b> .....	21	.....	.....
<b>III. Immobilisations corporelles</b> .....	22/27	.....	.....
A. Terrains et constructions .....	22	.....	.....
B. Matériel d'équipement médical .....	23	.....	.....
C. Matériel d'équipement non médical et mobilier .....	24	.....	.....
D. Location financement et droits similaires .....	25	.....	.....
E. Autres immobilisations corporelles .....	26	.....	.....
F. Immobilisations corporelles en cours et acomptes versés .....	27	.....	.....
<b>IV. Immobilisations financières</b> .....	28	.....	.....
<b>ACTIFS CIRCULANTS</b>			
	29/58	[ ]	[ ]
<b>V. Créances à plus d'un an</b> .....	29	.....	.....
A. Créances pour prestations.....	290	.....	.....
B. Autres créances .....	291	.....	.....
<b>VI. Stocks et commandes en cours d'exécution</b>	3	.....	.....
A. Approvisionnements .....	31	.....	.....
B. Acomptes versés sur achats pour stocks.....	36	.....	.....
C. Commandes en cours d'exécution .....	37	.....	.....
<b>VII. Créances à un an et plus</b> .....	40/41	.....	.....
A. Créances pour prestations .....	40	.....	.....

	Codes	Exercice (en milliers d'euros)	Exercice précédent (en milliers d'euros)
1. Patients .....	400	.....	.....
2. Organismes assureurs .....	402	.....	.....
3. Montants de rattrapage .....	403	.....	.....
4. Produits à recevoir .....	404	.....	.....
5. Autres créances .....	406/409	.....	.....
<b>B. Autres créances.....</b>	<b>41</b>	.....	.....
1. Médecins, dentistes, personnel soignant et paramédicaux.....	415	.....	.....
2. Autres .....	41x	.....	.....
<b>VIII. Placements de trésorerie .....</b>	<b>51/53</b>	.....	.....
<b>IX. Valeurs disponibles .....</b>	<b>54/58</b>	.....	.....
<b>X. Comptes de régularisation .....</b>	<b>490/1</b>	.....	.....
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>20/58</b>	.....	.....
<b>PASSIF</b>			
<b>CAPITAUX PROPRES</b>			
	10/15-18	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>I. Dotations, apports et dons en capital .....</b>	<b>10</b>	.....	.....
<b>II. Plus-values de réévaluation .....</b>	<b>12</b>	.....	.....
<b>III. Réserves .....</b>	<b>13</b>	.....	.....
A. Réserve légale .....	130	.....	.....
B. Réserves indisponibles .....	131	.....	.....
C. Réserves disponibles .....	133	.....	.....
<b>IV. Résultat reporté .....</b>	<b>14</b>	<input type="text" value="(.....)"/>	<input type="text" value="(.....)"/>
<b>V. Subsidés d'investissement .....</b>	<b>15</b>	.....	.....
<b>VI. Primes de fermeture .....</b>	<b>18</b>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>VII. Provisions pour risques et charges .....</b>	<b>16</b>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
1. Provisions pour pensions et obligations similaires .....	160	.....	.....
2. Provisions pour gros travaux d'entretien .....	162	.....	.....

	Codes	Exercice (en milliers d'euros)	Exercice précédent (en milliers d'euros)
3. Provisions pour arriérés de rémunérations.....	163	.....	.....
4. Provisions pour autres risques et charges.....	164/169	.....	.....
<b>DETTES</b>	17/49	.....	.....
<b>VIII. Dettes à plus d'un an</b> .....	17	.....	.....
A. Dettes financières.....	170/4	.....	.....
1. Emprunts subordonnés.....	170	.....	.....
2. Emprunts obligataires non subordonnés.....	171	.....	.....
3. Dettes location-financement et assimilées.....	172	.....	.....
4. Etablissements de crédit.....	173	.....	.....
5. Autres emprunts.....	174	.....	.....
B. Dettes relatives aux achats de biens et services.....	175	.....	.....
C. Avances SPF Santé publique.....	177	.....	.....
D. Cautionnements reçus en numéraire.....	178	.....	.....
E. Dettes diverses.....	179	.....	.....
<b>IX. Dettes à un an au plus</b> .....	42/48	.....	.....
A. Dettes à plus d'un an échéant dans l'année.....	42	.....	.....
B. Dettes financières.....	43	.....	.....
1. Etablissements de crédit.....	430/4	.....	.....
2. Autres emprunts.....	435/9	.....	.....
C. Dettes courantes.....	44	.....	.....
1. Fournisseurs.....	440/444	.....	.....
Effets à payer.....	441	.....	.....
Montants de Rattrapage.....	443	.....	.....
2. Médecins, dentistes, personnel soignant et paramédicaux.....	445	.....	.....
3. Dettes courantes diverses.....	449	.....	.....
D. Acomptes reçus.....	46	.....	.....
E. Dettes fiscales, salariales et sociales.....	45	.....	.....

	Codes	Exercice (en milliers d'euros)	Exercice précédent (en milliers d'euros)
1. Impôts.....	450/3	.....	.....
2. Rémunérations et charges sociales .....	454/9	.....	.....
<b>F. Autres dettes.....</b>	<b>47/48</b>	.....	.....
1. Dettes découlant de l'affectation du résultat .....	47	.....	.....
2. Dépôts patients reçus en numéraire .....	481	.....	.....
3. Cautionnement.....	488	.....	.....
4. Autres dettes diverses .....	489	.....	.....
<b>X. Comptes de régularisation .....</b>	<b>492/3</b>	.....	.....
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	10/49	.....	.....
Section 2.			
<b>COMPTE DE RESULTATS</b>			
<b>I. Produits d'exploitation.....</b>	<b>70/74</b>	.....	.....
A. Chiffre d'affaires.....	70	.....	.....
1. Prix de la journée d'hospitalisation.....	700	.....	.....
2. Rattrapage estimé de l'exercice en cours.....	701	.....	.....
3. Suppléments de chambre .....	702	.....	.....
4. Forfaits conventions I.N.A.M.I. ....	703	.....	.....
5. Produits accessoires.....	704	.....	.....
6. Produits pharmaceutiques et assimilés.....	705	.....	.....
7. Honoraires .....	708/709	.....	.....
B. Production immobilisée .....	72	.....	.....
C. Autres produits d'exploitation.....	74	.....	.....
1. Subsidés d'exploitation.....	740	.....	.....
2. Autres .....	742/9	.....	.....
<b>II. Coût des produits d'exploitation .....</b>	<b>(-) 60/64</b>	<b>(.....)</b>	<b>(.....)</b>
A. Approvisionnements et fournitures.....	60	.....	.....
1. Achats .....	600/8	.....	.....
2. Variation des stocks (augmentation +, réduction -).....	609	.....	.....
B. Services et fournitures accessoires .....	61	.....	.....
1. Autres services et fournitures accessoires.....	610/616	.....	.....

	Codes	Exercice (en milliers d'euros)	Exercice précédent (en milliers d'euros)
2. Personnel intérimaire et personnel mis à disposition de l'hôpital .....	617	.....	.....
3. Rémunérations, primes pour assurances extra-légales, pensions de retraite et de survie des administrateurs, gérants, associés actifs et dirigeants d'entreprise qui ne sont pas attribuées en vertu d'un contrat de travail .....	618	.....	.....
4. Rétributions des médecins, dentistes, personnel soignant et paramédical .....	619	.....	.....
C. Rémunérations et charges sociales .....	62	.....	.....
1. Rémunérations et avantages sociaux directs du personnel médical.....	620 0	.....	.....
2. Rémunérations et avantages sociaux directs du personnel autre .....	620 x	.....	.....
3. Cotisations patronales d'assurances sociales du personnel médical.....	621 0	.....	.....
4. Cotisations patronales d'assurances sociales du personnel autre .....	621 x	.....	.....
5. Primes patronales pour assurances extralégales du personnel médical .....	622 0	.....	.....
6. Primes patronales pour assurances extralégales du personnel autre .....	622 x	.....	.....
7. Autres frais de personnel du personnel médical .....	623 0	.....	.....
8. Autres frais de personnel du personnel autre .....	623 x	.....	.....
9. Pensions de retraite et de survie du personnel médical.....	624 0	.....	.....
10. Pensions de retraite et de survie du personnel autre.....	624 x	.....	.....
11. Provisions salariales du personnel médical..	625 0	.....	.....
12. Provisions salariales du personnel autre .....	625 x	.....	.....
D. Amortissements et réductions de valeur sur frais d'établissement, sur immobilisations incorporelles et corporelles .....	630	.....	.....
E. Autres réductions de valeur .....	631/4	.....	.....
F. 1. Provisions pour pensions et obligations similaires.....	635	.....	.....
2. Provisions pour grosses réparations, gros entretiens et autres risques .....	636/637	.....	.....

	Codes	Exercice (en milliers d'euros)	Exercice précédent (en milliers d'euros)
G. Autres charges d'exploitation.....	64	.....	.....
1. Impôts et taxes relatives à l'exploitation.....	640	.....	.....
2. Autres charges d'exploitation .....	642/8	.....	.....
3. Charges d'exploitation portées à l'actif au titre de frais de restructuration .....	649	.....	.....
<b>III. Bénéfice d'exploitation</b> .....	(+) 70/64	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>Perte d'exploitation</b> .....	(-) 64/70	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>IV. Produits financiers</b> .....	75	.....	.....
A. Produits des immobilisations financières .....	750	.....	.....
B. 1. Produits des actifs circulants .....	751	.....	.....
2. Plus-values sur réalisation d'actifs circulants .....	752	.....	.....
C. Subsidés en capital et intérêts .....	753	.....	.....
D. Autres produits financiers .....	754/759	.....	.....
<b>V. Charges financières</b> .....	(-) 65	.....	.....
A. Charges des emprunts d'investissement .....	650	.....	.....
B. 1. Dotations aux réductions de valeur sur actifs circulants.....	6510	.....	.....
2. Reprises de réductions de valeur sur actifs circulants.....	6511	.....	.....
C. Moins-values sur réalisation d'actifs circulants.....	652	.....	.....
D. Différences de change, écarts de conversion des devises .....	654/5	.....	.....
E. Charges des crédits à court terme.....	656	.....	.....
F. Autres charges financières.....	657/9	.....	.....
<b>VI. Bénéfice courant</b> .....	(+) 70/65	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>Perte courante</b> .....	(-) 65/70	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>VII. Produits exceptionnels</b> .....	76	.....	.....
A. Reprises d'amortissements et de réductions de valeur sur immobilisations incorporelles et corporelles .....	760	.....	.....

	Codes	Exercice (en milliers d'euros)	Exercice précédent (en milliers d'euros)
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 .....	764/8	.....	.....
F. Produits afférents aux exercices antérieurs.....	769	.....	.....
<b>VIII. Charges exceptionnelles</b> .....	(-) 66	(.....)	(.....)
A. Amortissements et réductions de valeur exceptionnels sur frais d'établissement, sur immobilisations incorporelles et corporelles	660	.....	.....
B. Réductions de valeur sur immobilisations financières .....	661	.....	.....
C. Provisions pour risques et charges exceptionnels.....	662	.....	.....
D. Moins-values sur réalisation d'actifs immobilisés .....	663	.....	.....
E. Autres charges exceptionnelles de l'exercice .....	664/8	.....	.....
F. Charges afférentes aux exercices antérieurs .....	669	.....	.....
<b>IX. Bénéfice de l'exercice</b> .....	(+) 70/66	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>Perte de l'exercice</b> .....	(-) 66/70	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>Affectations et prélèvements</b>			
A. Bénéfice à affecter .....	(+) 70/69	.....	.....
Perte à affecter .....	(-) 69/70	.....	.....
1. Bénéfice de l'exercice à affecter.....	(+) 70/66	.....	.....
Perte de l'exercice à affecter .....	(-) 66/70	.....	.....
2. Bénéfice reporté de l'exercice précédent	(+) 790	.....	.....
Perte reportée de l'exercice précédent .....	(-) 690	.....	.....
B. Prélèvements sur les capitaux propres.....	791/2	.....	.....
1. prélèvement sur le capital .....	791	.....	.....

	Codes	Exercice (en milliers d'euros)	Exercice précédent (en milliers d'euros)
2. prélèvement sur les réserves .....	792	.....	.....
C. Dotations aux réserves .....	691/2	.....	.....
D. Résultat à reporter :			
1. Bénéfice à reporter .....	693	.....	.....
2. Perte à reporter .....	793	.....	.....
E. Intervention de tiers dans la perte.....	794	.....	.....

---



Section 3.

I. Etat des frais d'établissement des immobilisations incorporelles et financières

	Frais d'établissement (rubrique 20 de l'actif)		Immobilisations incorporelles (rubrique 21 de l'actif)		Immobilisations financières (rubrique 28 de l'actif)	
	Codes	(en milliers d'euros)	Codes	(en milliers d'euros)	Codes	(en milliers d'euros)
a) Valeur d'acquisition :						
Au terme de l'exercice précédent.....						
Mutations de l'exercice..... (+)						
Mutations de l'exercice..... (-)						
Au terme de l'exercice.....						
b) Plus-values :						
Au terme de l'exercice précédent.....						
Mutations de l'exercice..... (+)						
Mutations de l'exercice..... (-)						
Au terme de l'exercice.....						
c) Amortissements et réductions de valeur :						
Au terme de l'exercice précédent..... (-)						
Mutations de l'exercice..... (+)						
Mutations de l'exercice..... (-)						
Au terme de l'exercice.....						
d) Montants non appelés :						
Au terme de l'exercice précédent..... (-)						
Mutations de l'exercice..... (+)						
Mutations de l'exercice..... (-)						
Au terme de l'exercice.....						
Valeur comptable nette au terme de l'exercice.....						
...(a) + (b) - (c) - (d)						

II. Etat des immobilisations corporelles, en milliers d'euros (rubriques 22 à 27 de l'actif) :

Codes	1. Terrains et constructions (rubrique 22)	2. Matériel d'équipement médical (rubrique 23)	3. Matériel d'équipement non médical et mobilier (rubrique 24)	4. Location-financement et droits similaires (rubrique 25)	5. Autres immobilisations corporelles (rubrique 26)	6. Immobilisation en cours et acomptes (rubrique 27)
a) Valeur d'acquisition :						
Au terme de l'exercice précédent.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
Mutations de l'exercice.....(+)	.....	.....	.....	.....	.....	.....
Mutations de l'exercice.....(-)	.....	.....	.....	.....	.....	.....
Au terme de l'exercice.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
b) Plus-values :						
Au terme de l'exercice précédent.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
Mutations de l'exercice.....(+)	.....	.....	.....	.....	.....	.....
Mutations de l'exercice.....(-)	.....	.....	.....	.....	.....	.....
Au terme de l'exercice.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
c) Amortissements et réductions de valeur :						
Au terme de l'exercice précédent.....(-)	.....	.....	.....	.....	.....	.....
Mutations de l'exercice.....(+)	.....	.....	.....	.....	.....	.....
Mutations de l'exercice.....(-)	.....	.....	.....	.....	.....	.....
Au terme de l'exercice.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
d) Valeur comptable nette au terme de l'exercice.....(a) + (b) - (c)	.....	.....	.....	.....	.....	.....
Dont :						
terrains et constructions.....	.....			.....		
Matériel d'équipement médical.....		.....		.....		
Matériel d'équipement non médical et mobilier.....			.....	.....		
252				.....		
253		.....		.....		
254			.....	.....		

III. Dettes garanties (comprises dans les rubriques 17 et 42/48 du passif) :

Codes	Dettes (ou partie des dettes) garanties par		
	1. Les pouvoirs publics belges	2. Des sûretés réelles constituées sur les actifs de l'entreprise	3. Des tiers
Dettes financières :			
1. Etablissements de crédit, dettes de location-financement et assimilées...	.....	.....	.....
2. Autres emprunts.....	.....	.....	.....
Autres dettes .....	.....	.....	.....
Total .....	.....	.....	.....

IV. Dettes fiscales, salariales et sociales :

Codes	Exercice
1. Impôts (rubrique 450/3 du passif) :	
a) dettes fiscales échues.....	.....
b) dettes fiscales non échues.....	.....
c) dettes fiscales estimées.....	.....
2. Rémunérations et charges sociales (rubrique 454/9 du passif) :	
a) dettes échues envers l'Office National de Sécurité Sociale.....	.....
b) dettes non échues envers l'Office National de Sécurité Sociale.....	.....
3. Autres dettes salariales et sociales.....	.....

V. Personnel et frais de personnel, en milliers d'euros, sauf 1 :

Code	Exercice
1. Effectif moyen du personnel (équivalent temps plein payé) .....	.....
2. Frais de personnel (rubrique 62 + rubrique 6692) :	

- a) rémunération et avantages sociaux directs.....
- b) cotisations patronales d'assurances sociales.....
- c) Autres frais de personnel.....
- d) Pensions.....


Section 4.

Compte de résultats par centres de frais définitifs

Centres de frais définitifs	Charges	Produits	Solde négatif	Solde positif
1. Services hospitaliers : de 200 à 499 Sous-total.....	.....-	.....-	.....-	.....-
2. Services médico-techniques: de 500 à 829 Sous-total.....	.....-	.....-	.....-	.....-
3. Pharmacie.....	.....	.....	.....	.....
4. Consultations.....	.....	.....	.....	.....
5. Activités non hospitalières : de 900 à 999 Sous-total.....	.....-	.....-	.....-	.....-
6. Total général	.....	.....	.....	.....

Section 5.

Format pour les informations complémentaires à fournir à la Banque nationale de Belgique par les ASBL

1) données chiffrées à fournir

a) immobilisations corporelles appartenant à l'association en pleine propriété

	Montant
terrains : .....	.....
constructions : .....	.....
terrains bâtis : .....	.....
autres droits réels sur des immeubles : .....	.....
grosses réparations et gros entretiens : .....	.....
agencement des immeubles : .....	.....
matériel d'équipement médical : .....	.....
meublier : .....	.....
matériel d'équipement non médical : .....	.....
matériel roulant : .....	.....
matériel et mobilier informatiques : .....	.....
autres immobilisations corporelles : .....	.....

b) immobilisations financières

participations dans des sociétés liées : .....	.....
autres participations .....	.....

c) dons et legs avec droit de reprise

provisions pour dons et legs avec droit de reprise .....	.....
--	-------

2) listes des entités liées

a) liste des sociétés dans lesquelles l'association détient une participation ainsi que des sociétés dans lesquelles elle détient des droits sociaux représentant au moins 10 % du capital souscrit :

Numéro d'entreprise	Désignation	Raison sociale	%	Code centre de frais non hospitalier
.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....

b) liste des entités dont l'association répond de manière illimitée en qualité d'associé ou de membre indéfiniment responsable

Numéro d'entreprise	Désignation	Raison sociale	Code centre de frais non hospitalier
.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....