



DEPARTEMENT
**FINANCIËN &
BEGROTING**



NEERLEGGINGSFORMULIER:

Jaarrapportering

**Vlaamse overheid
in euro (EUR)**

Versie 2017

Voor meer informatie omtrent de neerlegging van de formulieren kan u terecht op de website van het Departement F

<http://handleidingboekhoudregels.vonet.be/>

<https://handleidingboekhoudregels.vlaanderen.be/>

of u neemt contact op via

rechtspersonen@fb.vlaanderen.be

OPDRACHT VOOR NAZICHT OF CORRECTIE

Facultatieve vermeldingen:

- indien de jaarrekening werd geverifieerd of gecorrigeerd door een externe accountant of door een bedrijfsrevisor die niet de commissaris is, kunnen hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke externe accountant of bedrijfsrevisor en zijn lidmaatschapsnummer bij zijn Instituut, evenals de aard van zijn opdracht:

- A. Het voeren van de boekhouding van de vereniging,
- B. Het opstellen van de jaarrekening,
- C. Het verifiëren van de jaarrekening en/of
- D. Het corrigeren van de jaarrekening.

- indien taken bedoeld onder A. of onder B. uitgevoerd zijn door erkende boekhouders of door erkende boekhouders-fiscalisten, kunnen hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke erkende boekhouder of erkende boekhouder-fiscalist en zijn lidmaatschapsnummer bij het Beroepsinstituut van erkende Boekhouders en Fiscalisten, evenals de aard van zijn opdracht.

Naam, voornamen, beroep en woonplaats	Lidmaatschapsnummer	Aard van de opdracht (A, B, C en/of D)

LIJST VAN DE BESTUURDERS EN COMMISSARISSEN (vervolg van blz. VO 1.1)

- 10) Vera Boesmans, Bokrijkseweg 32, 3520 Zonhoven, Bestuurder (tot 10/01/2018) 11)
Nadia Jansen, Boomsteenweg 19, 3520 Zonhoven, Bestuurder (vanaf 10/01/2018) 12)
Koenraad De backere, Alfons Stesselstraat 8, 3012 Wilsele, Bestuurder (vanaf 10/01/2018) 13) Johan
Denys, Bijlokstraat 194, 3020 Herent, Bestuurder (vanaf 10/01/2018) 14) Jeroen
Overmeer, Peetersstraat 15, bus 2, 3290 Diest , regeringscommissaris
15) KPMG Bedrijfsrevisoren, Luchthaven Brussel Nationaal 1 K, 1930 Zaventem, vertegenwoordigd door Jos
Briers, bedrijfsrevisor, commissaris

Inhoudstafel

Jaarrapportering 2017

Deel I Bedrijfseconomisch luik

VO 3.1	ACTIVA
VO 3.2	PASSIVA
VO 4	RESULTATENREKENING
VO 5	RESULTAATVERWERKING
VO 6.2	STAAT VAN DE IMMATERIELE VASTE ACTIVA (post 21 van de activa)
VO 6.3.1	STAAT VAN DE MATERIELE VASTE ACTIVA (posten 22 tot 27 van de activa)
VO 6.3.2	STAAT VAN DE MATERIELE VASTE ACTIVA (posten 22 tot 27 van de activa, vervolg)
VO 6.4	Staat van de financiële vaste activa (post 28 van de activa)
VO 6.5	Inlichtingen omtrent deelnemingen
VO 6.6	Geldbeleggingen (post 50/53 van de activa)
	Overlopende Rekeningen ACTIVA
	Ouderdomsbalans handelsvorderingen (post 40 van de activa)
VO 6.7	Staat van het KAPITAAL en de AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR
	Staat van de Bestemde Fondsen (post 134 van de passiva - exclusief voor Hoger Onderwijs)
VO 6.8	Investeringssubsidies (post 15 van de passiva en post 753 van de resultatenrekening)
	Voorzieningen voor risico's en kosten (post 16 van de passiva en post 635/8 van de resultatenrekening)
	Ouderdomsbalans handelsschulden (post 44 van de passiva)
VO 6.9	STAAT VAN DE SCHULDEN EN OVERLOPENDE REKENINGEN (PASSIVA)
VO 6.11	De bedrijfsrevisor(-en) en de personen met wie hij (zij) verbonden is (zijn)
	Financiële resultaten
VO 6.12	Opbrengsten en kosten van uitzonderlijke omvang of uitzonderlijke mate van voorkomen
VO 6.14	Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
VO 6.19	Samenvatting van de waarderingsregels

Deel II Budgetair luik

VO 10	UITVOERING MIDDELEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's en VAN DE RECHTSPERSONEN gebruikmakend van OI
VO 11a	UITVOERING UITGAVEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's en VAN DE RECHTSPERSONEN gebruikmakend van O
VO 11b	UITVOERING UITGAVEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's en VAN DE RECHTSPERSONEN gebruikmakend van O
VO 11c	UITVOERING VAN DE UITGAVENBEGROTING VLAAMSE GEMEENSCHAP: VRK
VO 13	STAAT VAN DE OPENSTAANDE VERBINTENISSEN
VO 14	UITVOERINGSREKENING VAN DE BEGROTING - ESR 2010
VO 16	SUBSIDIES AAN LOKALE BESTUREN
VO 17	KRUISTABEL ESR-COFOG OVER DE UITVOERINGSREKENING VAN DE UITGAVENBEGROTING VAN HET JAAR
VO 18	DETAIL VAN DE RESERVEFONDSEN
VO 19	AANSLUITING ECONOMISCH- MET BEGROTINGSRESULTAAT
VO 20	verslage TOELICHTINGEN BIJ DE UITVOERINGSREKENING VAN DE BEGROTING EN ANDERE VERSLAGEN

Deel III Building Blocks

BBX_Deposits (AF.2)
BBL_Loans (AF.4)
BBL_other & accounts payable (AF.8)
BBA_other & accounts receivable (AF.8)
BBA_Debt securities (AF.3)
BBA_Loans (AF.4)
BBA_Shares (AF.5)
BBL_Shares (AF.5)
Aansluiting Building Blocks met jaarrekening

overzicht COFOG codes
Overzicht controles

NEERLEGGINGSFORMULIER:

Jaarrapportering

Vlaamse overheid in euro (EUR)

Versie 2017

Deel I
Bedrijfseconomisch luik

Nr.	452138972				VO 3.1
		Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
BALANS NA WINSTVERDELING					
ACTIVA					
OPRICHTINGSKOSTEN			20	-	-
VASTE ACTIVA			21/28	357.813.061	337.897.580
Immateriële vaste activa	6.2		21	387.855	301.229
Materiële vaste activa	6.3		22/27	215.990	257.924
Terreinen en gebouwen			22	-	-
Installaties, machines en uitrusting			23	46.555	55.369
Meubilair en rollend materieel			24	4.665	292
Leasing en soortgelijke rechten			25	-	-
Overige materiële vaste activa			26	164.770	202.263
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen			27	-	-
Financiële vaste activa	6.4/5		28	357.209.216	337.338.426
Verbonden ondernemingen			280/1	272.547.861	267.486.459
Deelnemingen			280	270.777.080	266.786.459
Vorderingen			281	1.770.781	700.000
Ondernemingen waarmee een deelnemings- verhouding bestaat			282/3	37.135.481	45.856.940
Deelnemingen			282	36.093.225	38.468.743
Vorderingen			283	1.042.257	7.388.197
Andere Financiële vaste activa			284/8	47.525.874	23.995.028
Aandelen			284	29.228.268	8.533.528
Vorderingen			285	18.294.527	15.446.373
Borgtochten in contanten			286/8	3.079	15.127
VLOTTENDE ACTIVA			29/58	126.725.745	134.919.192
Vorderingen op meer dan één jaar			29	-	-
Handelsvorderingen			290	-	-
Overige vorderingen			291	-	-
Vorraden en bestellingen in uitvoering			3	1.065.577	1.065.577
Vorraden			30/36	1.065.577	1.065.577
Grond- en hulpstoffen			30/31	-	-
Goederen in bewerking			32	-	-
Gereed product			33	-	-
Handelsgoederen			34	-	-
Onroerende goederen bestemd voor			35	1.065.577	1.065.577
Vooruitbetalingen			36	-	-
Bestellingen in uitvoering			37	-	-
Vorderingen op ten hoogste één jaar			40/41	8.122.495	2.884.095
Handelsvorderingen	6.6		40	683.627	634.515
Overige vorderingen			41	7.438.868	2.249.579
Geldbeleggingen	6.6		50/53	110.845.948	93.333.635
Eigen aandelen			50	-	-
Overige beleggingen			51/53	110.845.948	93.333.635
Liquide middelen			54/58	6.125.476	37.454.192
Overlopende rekeningen	6.6		490/1	566.249	181.694
TOTAAL DER ACTIVA			20/58	484.538.806	472.816.771

Nr.	452138972				VO 3.2
		Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
PASSIVA					
EIGEN VERMOGEN					
			10/15	417.474.798	403.580.178
Kapitaal	6.7	10		208.047.367	208.047.367
Geplaatst kapitaal		100		208.047.367	208.047.367
Niet-opgevraagd kapitaal		101		-	-
Uitgiftepremies		11		-	-
Herwaarderingsmeerwaarden		12		-	-
Reserves / Bestemde Fondsen (*)		13		195.534.252	195.532.811
Wettelijke reserve		130		20.804.737	20.804.737
Onbeschikbare reserves		131		-	-
Belastingvrije reserves		132		5.808	4.367
Beschikbare reserves		133		174.723.707	174.723.707
Bestemde Fondsen(*)	6.7	134		-	-
Overgedragen positief (negatief) resultaat (+/-)		14		13.893.179	-
Kapitaalsubsidies	6.8	15		-	-
Voorschot aan vennoten op verdeling van het netto-actief		19		-	-
VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE					
			16	266.171	266.171
Voorzieningen voor risico's en kosten	6.8	160/5		266.171	266.171
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		160		-	-
Fiscale lasten		161		-	-
Grote herstellings- en onderhoudswerken		162		-	-
Milieuverplichtingen		163		-	-
Overige risico's en kosten (toelichting. VII)		164/5		266.171	266.171
Uitgestelde belastingen	6.8	168		-	-
SCHULDEN					
			17/49	66.797.837	68.970.422
Schulden op meer dan één jaar	6.9	17		36.000.000	60.000.000
Financiële schulden		170/4		36.000.000	60.000.000
Achtergestelde leningen		170		-	-
obligatieleningen		171		-	-
Leasing en soortgelijke schulden		172		-	-
Kredietinstellingen		173		-	-
Overige leningen		174		36.000.000	60.000.000
Handelsschulden		175		-	-
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen		176		-	-
Overige schulden		178/9		-	-
Schulden op ten hoogste één jaar	6.9	42/48		30.701.321	8.749.219
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	6.9	42		24.000.000	5.000.000
Financiële schulden		43		-	-
Kredietinstellingen		430/8		-	-
Overige leningen		439		-	-
Handelsschulden	6.8	44		754.612	506.324
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen		46		-	-
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	6.9	45		978.066	1.040.611
Belastingen		450/3		219.173	234.847
Bezoldigingen en sociale lasten		454/9		758.893	805.764
Overige schulden	6.9	47/48		4.968.643	2.202.285
Overlopende rekeningen	6.9	492/3		96.516	221.203
TOTAAL DER PASSIVA		10/49		484.538.806	472.816.771

(*) Bestemde Fondsen: exclusieve rubriek voor Hoger Onderwijs

Nr.	452138972				VO 4
		Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
RESULTATENREKENING					
Bedrijfsopbrengsten			70/76A	2.207.713	2.173.847
Omzet			70	1.814.147	1.990.164
Voorraad goederen in bewerking en gereed product en bestellingen in uitvoering: toename (afname) ... (+)/(-)			71	-	-
Geproduceerde vaste activa			72	-	-
Andere bedrijfsopbrengsten			73/74	393.166	183.683
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	6.12		76A	400	-
Bedrijfskosten (-)			60/66A	9.094.691	9.868.437
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen			60	270.617	744.143
Aankopen			600/8	270.617	750.761
Voorraad: afname +, toename -			609	-	-6.618
Diensten en diverse goederen			61	2.820.672	2.865.389
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen			62	5.622.681	5.890.143
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa			630	261.439	244.017
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegen (terugnemingen)...(+)/(-)			631/4	-	-
Voorzieningen voor risico's en kosten (toevoegingen +, bestedingen en terugnemingen) ...(+)/(-)			635/8	-	-
Andere bedrijfskosten			640/8	117.764	124.746
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten (-)			649	-	-
Niet-recurrente bedrijfskosten	6.12		66A	1.518	-
Positief (Negatief) Resultaat (+/-)			9901	-6.886.978	-7.694.590
Financiële opbrengsten	6.11		75/76B	36.833.047	241.594.101
Recurrente financiële opbrengsten			75	3.915.957	4.425.589
Opbrengsten uit financiële vaste activa			750	1.624.715	2.558.882
Opbrengsten uit vlottende activa			751	1.193.242	130.830
Andere financiële opbrengsten			752/9	1.097.999	1.735.878
Niet-recurrente financiële opbrengsten	6.12		76B	32.917.090	237.168.512
Financiële kosten (-)	6.11		65/66B	15.931.135	42.802.760
Recurrente financiële kosten			65	2.273.466	6.443.447
Kosten van schulden			650	907.091	2.492.097
Waardeverminderingen op vlottende activa andere dan voorraden, bestellingen in uitvoering en handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)...(+)/(-)			651	-702.183	-5.918.919
Andere financiële kosten			652/9	2.068.558	9.870.269
Niet-recurrente financiële kosten	6.12		66B	13.657.669	36.359.312
Positief (Negatief) resultaat van het boekjaar voor belasting (+/-)			9903	14.014.933	191.096.751
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen			780	-	-
Overboeking naar de uitgestelde belastingen			680	-	-
Belastingen op het resultaat (+)/(-)			67/77	120.313	963.007
Belastingen			670/3	120.313	963.007
Regularisering van belastingen en terugneming van voorzieningen voor belastingen			77	-	-
Positief (Negatief) resultaat van het boekjaar (+/-)			9904	13.894.620	190.133.744
Onttrekking aan de belastingvrije reserves			789	-	-
Overboeking naar de belastingvrije reserves			689	1.441	1.397
Te bestemmen positief (negatief) resultaat van het boekjaar (+/-)			9905	13.893.179	190.132.346

Nr.	452138972	VO 5	
	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
RESULTAATVERWERKING			
Te bestemmen positief (negatief) resultaat (+)/(-)	9906	13.893.179	181.268.029
Te bestemmen resultaat van het boekjaar (+)/(-)	(9905)	13.893.179	190.132.346
Overgedragen resultaat van het vorige boekjaar (+)/(-)	14P	-	-8.864.317
Onttrekken aan het eigen vermogen / Bestemde Fondsen	791/792	-	-
Aan het kapitaal en aan de uitgiftepremies	791	-	-
Aan de reserves / Bestemde Fondsen	792	-	-
Toevoeging aan het eigen vermogen / Bestemde Fondsen	691/2	-	155.268.029
Over te dragen positief (negatief) resultaat (+)/(-)	(14)	13.893.179	-0
Tussenkost van de vennoten in het verlies	794	-	-
Uit te keren resultaat	694/7	-	26.000.000
Vergoeding van het kapitaal (*)	694	-	26.000.000
Bestuurders of zaakvoerders (*)	695	-	-
Werknemers	696	-	-
Andere rechthebbenden (*)	697	-	-

(*) Alleen voor vennootschappen met beperkte aansprakelijkheid naar Belgisch recht.

Toelichting**STAAT VAN DE IMMATERIELE VASTE ACTIVA** (post 21 van de activa)**a) Aanschaffingswaarde**

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa (+)
- Overdrachten en buitengebruikstellingen (-)
- Overboekingen van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar

c) Afschrijvingen en waardeverminderingen

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Geboekt (+)
- Teruggenomen want overtollig (-)
- Verworven van derden (+)
- Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen (-)
- Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar

d) Netto-boekwaarde per einde van het boekjaar (a) - (c)

- waarvan software

Codes	1. Kosten van ontwikkeling	2. Kosten van onderzoek	3. Concessies, octrooien, licenties enz.	4. Goodwill
801			847.425	
802			268.958	
803				
804				
805	-	-	1.116.384	-
806			546.196	
807			182.333	
808				
809				
810				
811				
812	-	-	728.529	-
813	-	-	387.855	-
			387855,15	

STAAT VAN DE MATERIELE VASTE ACTIVA (posten 22 tot 27 van de activa)

Codes	1. Terreinen en gebouwen (post 22)	2. Installaties, machines en uitrusting (post 23)	3. Meubilair en materieel (post 24)
a) Aanschaffingswaarde			
Per einde van het vorige boekjaar (+)	815	384.380	270.994
Mutaties tijdens het boekjaar:			
• Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa (+)	816	32.608	4.563
• Overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	817	6.474	
• Overboekingen van een post naar een andere (+/-)	818		
Per einde van het boekjaar	819	410.514	275.558
	-		
b) Meerwaarden			
Per einde van het vorige boekjaar (+)	820		
Mutaties tijdens het boekjaar:			
• Geboekt (+)	821		
• Verworven van derden (+)	822		
• Afgeboekt (-)	823		
• Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)	824		
Per einde van het boekjaar	825	-	-
	-	-	-
c) Afschrijvingen en waardeverminderingen			
Per einde van het vorige boekjaar (+)	826	329.011	270.703
Mutaties tijdens het boekjaar:			
Geboekt (+)	827	41.423	190
• Teruggenomen want overtollig (-)	828		
• Verworven van derden (+)	829		
• Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	830	6.474	
• Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)	831		
Per einde van het boekjaar	832	363.959	270.893
	-		
d) Netto-boekwaarde per einde van het boekjaar			
(a) + (b) - (c)	833	46.555	4.665
	-		

STAAT VAN DE MATERIELE VASTE ACTIVA (posten 22 tot 27 van de activa, vervolg)

codes	4. Leasing en soortgelijke rechten	5. Overige materiële vaste activa	6. Activa in aanbouw en voorstelbetalingen
	(post 25)	(post 26)	(post 27)
a) Aanschaffingswaarde			
Per einde van het vorige boekjaar (+)	815	249.956	
Mutaties tijdens het boekjaar:			
• Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa (+)	816		
• Overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	817		
• Overboekingen van een post naar een andere (+/-)	818		
Per einde van het boekjaar	819	249.956	-
b) Meerwaarden			
Per einde van het vorige boekjaar (+)	820		
Mutaties tijdens het boekjaar:			
• Geboekt (+)	821		
• Verworven van derden (+)	822		
• Afgeboekt (-)	823		
• Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)	824		
Per einde van het boekjaar	825	-	-
c) Afschrijvingen en waardeverminderingen			
Per einde van het vorige boekjaar (+)	826	47.692	
Mutaties tijdens het boekjaar:			
• Geboekt (+)	827	37.493	
• Teruggenomen want overtollig (-)	828		
• Verworven van derden (+)	829		
• Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	830		
• Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)	831		
Per einde van het boekjaar	832	85.186	-
d) Netto boekwaarde per einde van het boekjaar			
(a) + (b) - (c)	833	164.770	-
• werken burgerlijke bouwkunde		164.770	
• waarvan overige			

Staat van de financiële vaste activa (post 28 van de activa)

Deelnemingena) **Aanschaffingswaarde**

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Aanschaffingen (+)
- Overdrachten en buitengebruikstellingen (-)
- Overboekingen van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar

b) **Meerwaarde**

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Geboekt (+)
- Verworven van derden (+)
- Afgeboekt (-)
- Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar

c) **Waardeverminderingen**

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Geboekt (+)
- Teruggenomen want overtollig (-)
- Verworven van derden (+)
- Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen (-)
- Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar

d) **Niet-opgevraagde bedragen**

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar (+/-)

Per einde van het boekjaar

Netto boekwaarde per einde van het boekjaar

(a) + (b) - (c) - (d)

Codes	In vennootschappen
	(post 280/282/284)
835	447.245.290
836	47.266.993
837	24.324.855
838	-2.615.155
839	467.572.274
840	
841	
842	
843	
844	
845	-
846	128.842.868
847	7.661.606
848	8.334.620
849	
850	
851	-1.961.366
852	126.208.487
853	4.613.693
854	651.521
855	5.265.214
856	336.098.573

Vorderingen

Netto boekwaarde per einde van het vorige boekjaar

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Toevoegingen (+)
- Terugbetalingen (-)
- Geboekte waardeverminderingen (-)
- Teruggenomen waardeverminderingen (+)
- Wisselkoersverschillen (+/-)
- Overige (+/-)

Netto boekwaarde per einde van het boekjaar**Gecumuleerde waardeverminderingen op vorderingen per einde van het boekjaar**

Codes	Op rechtspersonen
	(post 281/283/285)
857	23.534.570
858	9.477.749
859	6.721.464
860	5.280.706
861	152.331
862	
863	-54.916
864	21.107.564
865	5.157.487

Geldbeleggingen (post 50/53 van de activa)**Geldbeleggingen andere dan aandelen, vastrentende effecten en termijndeposito's****Aandelen**

Boekwaarde verhoogd met het niet-opgevraagde bedrag
 Niet-opgevraagd bedrag (-)
 Edele metalen en kunstwerken

Vastrentende effecten

waarvan uitgegeven door kredietinstellingen

Termijnrekeningen bij kredietinstellingen

met een resterende looptijd of opzegtermijn van:

Hoogstens één maand
 Meer dan één maand en hoogstens één jaar
 Meer dan één jaar

Hierboven niet-opgenomen overige geldbeleggingen

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
50	-	-
51	60.294.240	6.847.558
8681	60.294.380	6.847.698
8682	140	140
8683		
52	50.551.708	86.486.077
8684		
53	-	-
8686		
8687		
8688		
8689		

Overlopende Rekeningen ACTIVA

Uitsplitsing van de post 490/1 van de activa indien daaronder een belangrijk bedrag voorkomt

	Boekjaar

Ouderdomsbalans handelsvorderingen (post 40 van de activa)**Vervallen/Niet vervallen**

Niet Vervallen
 Vervallen <= 30d
 Vervallen > 30d - <= 60d
 Vervallen >60d - <=90d
 Vervallen >90d
 Totaal

	Boekjaar	Vorig boekjaar
	507.852	231.703
	47.444	208.268
		15.985
	128.331	178.559
	683.627	634.515

Staat van het KAPITAAL en de AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR

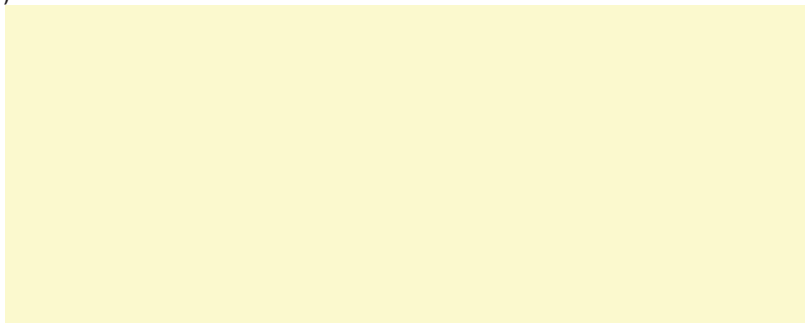
	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Maatschappelijk kapitaal			
Geplaatst kapitaal per einde van het boekjaar	100	208.047.367	208.047.367

	Codes	Bedragen	Aantal aandelen
Wijzigingen tijdens het boekjaar			
...			
...			
Samenstelling van het kapitaal			
Soorten aandelen			
gewone aandelen zonder vermelding		208047367,5	1.533.361
.....			

	Codes	Niet-opgevraagd bedrag	Opgevraagd, niet-gestort bedrag
Niet-gestort kapitaal			
Niet-opgevraagd kapitaal	101	0	
Opgevraagd, niet-gestort kapitaal	8712		

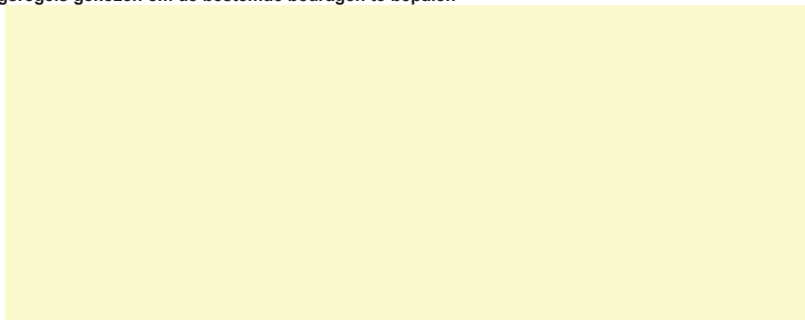
	Codes	Boekjaar
Eigen aandelen		
Gehouden door de rechtspersoon zelf		
Kapitaalbedrag	8721	
Aantal aandelen	8722	

Beknopte duiding bij soorten aandelen (vb aandelen X preferente aandelen bij de winstuitkering tov aandelen Y)



Staat van de Bestemde Fondsen (post 134 van de passiva - exclusief voor Hoger Onderwijs)

Waarderingsregels gekozen om de bestemde bedragen te bepalen



Investeringsubsidies (post 15 van de passiva en post 753 van de resultatenrekening)

Omschrijving	Begin boekjaar (post 15)	Toename (+)	In Resultaat (-) (post 753)	Einde boekjaar (post 15)
Investeringsubsidies				
Beleidsdomein				-
				-
Overige				-

Voorzieningen voor risico's en kosten (post 16 van de passiva en post 635/8 van de resultatenrekening)

	Boekjaar
Uitsplitsing van post 160/5 van de passiva indien daaronder een belangrijk bedrag voorkomt	
voorzieningen voor risico's mbt privatisering projecten	266.171
	266.171
Uitsplitsing van post 168 van de passiva indien daaronder een belangrijk bedrag voorkomt	
	-

- Voorzieningen voor risico's en kosten** (post 635/8)
- Toevoegingen
 - Bestedingen en terugnemingen (-)

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
9115		
9116		

Ouderdomsbalans handelsschulden (post 44 van de passiva)

Vervallen/Niet vervallen

Boekjaar	Vorig boekjaar

STAAT VAN DE SCHULDEN EN OVERLOPENDE REKENINGEN (PASSIVA)

Uitsplitsing van de schulden met een oorspronkelijke looptijd van meer dan een jaar, naar gelang van hun resterende looptijd

Financiële schulden

- Achtergestelde leningen
- Niet-achtergestelde obligatieleningen
- Leasing en soortgelijke schulden
- Kredietinstellingen
- Overige leningen

Handelsschulden

Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen

Overige schulden

Totaal

Codes	SCHULDEN MET EEN RESTERENDE LOOPTIJD VAN		
	1. hoogstens één jaar <i>(post 42)</i>	2. meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar <i>(post 17)</i>	3. meer dan 5 jaar
880	24.000.000	36.000.000	-
881			
882			
883			
884			
885	24.000.000	36.000.000	
886			
889			
890			
891	24.000.000	36.000.000	-

Gewaarborgde schulden (begrepen in de posten 17 en 42/48 van de passiva)

Financiële schulden

- Achtergestelde leningen
- Niet-achtergestelde obligatieleningen
- Leasing en soortgelijke schulden
- Kredietinstellingen
- Overige leningen

Handelsschulden

Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen

Schulden m.b.t. belastingen, bezoldigingen en sociale lasten

- Belastingen
- Bezoldigingen en sociale lasten

Overige schulden

Totaal

Codes	SCHULDEN (OF GEDEELTE VAN DE SCHULDEN) GEWAARBORGD DOOR	
	Eigen activa	Andere Belgische overheidsinstellingen
892	60.000.000,00	
893		
894		
895		
896		
897	60.000.000	
898		
901		
902	-	-
903		
904		
905		
906	60.000.000	-

Schulden m.b.t. belastingen, bezoldigingen en sociale lasten

1. Belastingenschulden (post 450/3 van de passiva)

Waarvan vervallen

Waarvan niet-vervallen

Geraamde belastingenschulden

2. Schulden m.b.t. bezoldigingen en sociale lasten (post 454/9 van passiva)

Waarvan vervallen

Waarvan provisie voor niet opgenomen vakantiedagen

Codes	Boekjaar
450/3	219.173
9072	
9073	178.479
450	40.694
454/9	758.893
9076	
	-

A. Provisie voor niet opgenomen vakantiedagen

	EUR
Aangelegde provisie eind vorig boekjaar	
Loonlast niet-opgenomen vakantiedagen	
Aangelegde provisie eind huidig boekjaar	
Mutatie	-

B. Berekening van de aangelegde provisie

Detail berekening op te nemen in de toelichting

C. Evolutie van het aantal overgedragen vakantiedagen

	Aantal
Overgedragen vakantiedagen	
Toegekende vakantiedagen	
Opgenomen vakantiedagen	
Uitbetaalde vakantiedagen	
Vervallen vakantiedagen	
Over te dragen vakantiedagen	0
Mutatie	0

Overlopende rekeningen Passiva

Uitsplitsing van de post 492/3 van de passiva, indien daaronder een belangrijk bedrag voorkomt

Toe te rekenen intresten

Toe te rekenen kosten

Over te dragen opbrengsten

	Boekjaar
Toe te rekenen intresten	4.448
Toe te rekenen kosten	165
Over te dragen opbrengsten	91.902

De bedrijfsrevisor(-en) en de personen met wie hij (zij) verbonden is (zijn)

	Codes	Boekjaar
Bezoldiging bedrijfsrevisor(en)	9505	25.000
Andere controleopdrachten	9506	
Belastingadviesopdrachten	9507	2.277
Andere opdrachten buiten revisorale opdrachten	9508	

Financiële resultaten

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Recurrente financiële opbrengsten	75	3.915.957	4.425.589
Opbrengsten uit financiële vaste activa	750	1.624.715	2.558.882
Opbrengsten uit vlottende activa	751	1.193.242	130.830
Andere Financiële opbrengsten	752/9	1.097.999	1.735.878
Uitsplitsing van overige financiële Opbrengsten			
gerealiseerde meerwaarden geldbeleggingen		1.097.968	1.735.878
betalingsverschillen		31	
...			
Recurrente Financiële kosten	65	2.273.466	6.443.447
Afschrijving van kosten bij uitgifte van leningen	6501	-	-
Geactiveerde interesten	6503	-	-
Waardeverminderingen op vlottende activa			
Geboekt	6510	4.881.949	4.319.563
Teruggenomen	6511	5.584.132	10.238.482
Andere Financiële kosten	653	-	-
Vorzieningen met financieel karakter			
toevoegingen	6560	-	-
Bestedingen en terugnemingen	6561	-	-
Verwijlinteresten	658	-	-
Uitsplitsing van overige financiële kosten			
bewaarloon effectenrekeningen, bankkosten,		727.596	227.512
(beurs)kosten op verkoop aandelen		133.807	16.548
minderwaarde realisatie aandelen, vorderingen		1.207.155	9.626.209

Opbrengsten en kosten van uitzonderlijke omvang of uitzonderlijke mate van voorkomen

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Niet-recurrente opbrengsten	76	32.917.490	237.168.512
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	(76A)	400	-
Terugneming van afschrijvingen en van waardeverminderingen op immateriële en materiële vaste activa	760	-	-
Terugneming van voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten	7620	-	-
Meerwaarden bij de realisatie van immateriële en materiële vaste activa	7630	400	-
Andere niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	764/8	-	-
Niet-recurrente financiële opbrengsten	(76B)	32.917.090	237.168.512
Terugneming van waardevermindering op financiële vaste activa	761	8.486.952	6.158.986
Terugneming van voorzieningen voor uitzonderlijke financiële risico's en kosten	7621	-	-
Meerwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa	7631	24.246.526	230.748.752
Andere niet-recurrente financiële opbrengsten	769	183.612	260.774
Niet-recurrente kosten	66	13.659.188	36.359.312
Niet-recurrente bedrijfskosten	(66A)	1.518	-
Niet-recurrente afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa	660	-	-
Voorzieningen voor uitzonderlijke bedrijfsrisico's en -kosten: toevoegingen (bestedingen) (+)/(-)	6620	-	-
Minderwaarden bij de realisatie van immateriële en materiële vaste activa	6630	-	-
Andere niet-recurrente bedrijfskosten	664/7	1.518	-
Als herstructureringskosten geactiveerde niet-recurrente bedrijfskosten	6690	-	-
Niet-recurrente financiële kosten	(66B)	13.657.669	36.359.312
Waardeverminderingen op fin vaste activa	661	12.942.312	29.955.225
Voorzieningen voor uitzonderlijke financiële risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen) (+)/(-)	6621	-	-
Minderwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa	6631	715.358	6.372.439
Andere niet-recurrente financiële kosten	668	-	31.649
Als herstructureringskosten geactiveerde niet-recurrente financiële kosten	6691	-	-

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

A1. Zekerheden die door de rechtspersoon werden gesteld of onherroepelijk beloofd op de eigen activa als waarborg voor eigen schulden en verplichtingen

Hypotheeken:

boekwaarde van de bezwaarde activa

bedrag van de inschrijving

Pand op andere activa

boekwaarde van de in pand gegeven activa

Zekerheden op de nog door de rechtspersoon te verwerven activa:

bedrag van de betrokken activa

Codes	Boekjaar
916	
917	
919	222.593.828,91
920	

A2. Belangrijke verplichtingen tot aankoop / verkoop van vaste activa

Belangrijke verplichtingen tot aankoop van vaste activa

Belangrijke verplichtingen tot verkoop van vaste activa

B. Belangrijke hangende geschillen

C. Aard, doel en financiële gevolgen van buitenbalansregelingen

Mits de risico's of voordelen die uit dergelijke regelingen voortvloeien van enige betekenis zijn en voor zover de openbaarmaking van dergelijke risico's of voordelen noodzakelijk is voor de beoordeling van de financiële positie van de rechtspersoon

	Boekjaar

D. Andere niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen (met inbegrip van deze die niet kunnen worden becijferd)

Inclusief ontvangen gewestwaarborgen op bv aandeelhouderskapitaal

	Boekjaar

Samenvatting van de waarderingsregels zoals voorgeschreven in het Rekendecreet

I. Beginsel

De waarderingsregels worden vastgesteld overeenkomstig de bepalingen van hoofdstuk IV van het Rekendecreet van toepassing voor de rechtspersonen Vlaamse overheid.

Ten behoeve van het getrouwe beeld wordt in de volgende uitzonderingsgevallen afgeweken van de in het Rekendecreet voor dubbele boekhouding bepaalde waarderingsregels:

Deze afwijkingen worden als volgt verantwoord:

Deze afwijkingen beïnvloeden als volgt het vermogen, de financiële positie en het resultaat van het rechtspersoon:

De waarderingsregels werden ten opzichte van het vorige boekjaar qua verwoording of toepassing **[gewijzigd]**. Zo ja, dan heeft de wijziging betrekking op:

en heeft zij een **[positieve]** **[negatieve]** invloed op het resultaat van het boekjaar ten belope van € 0,00

De resultatenrekening **[wordt niet]** op belangrijke wijze beïnvloed door opbrengsten en kosten die aan een vorig boekjaar moeten worden toegerekend. Zo ja, dan hebben deze betrekking op:

De cijfers van het boekjaar zijn niet vergelijkbaar met die van het vorige boekjaar en wel om de volgende reden:

Samenvatting van de waarderingsregels - deel 2 zoals voorgeschreven in het Rekendecreet

[Voor de vergelijkbaarheid worden de cijfers van het vorige boekjaar op volgende punten aangepast.]

[Voor de vergelijking van de jaarrekeningen van beide boekjaren moet met volgende elementen rekening worden gehouden.]

Bij gebrek aan objectieve beoordelingscriteria is de waardering van de voorzienbare risico's, mogelijke verliezen en ontwaarderingen waarvan hierna sprake, onvermijdelijk aleatoir (uitzonderlijk):

Andere inlichtingen die noodzakelijk zijn opdat de jaarrekening een getrouw beeld zou geven van het vermogen, de financiële positie en het resultaat van het schoolbestuur:

II. Bijzondere regels

Intercalare rente

In de aanschaffingswaarde van immateriële en materiële vaste activa [is niet] de rente op vreemd vermogen dat wordt gebruikt voor hun financiering opgenomen, doch slechts voor zover zij betrekking heeft op de periode welke de bedrijfsklarheid van deze vaste activa voorafgaat.

Materiële vaste activa

In de loop van het boekjaar [werden geen] materiële activa geherwaardeerd. Zo ja, dan wordt deze herwaardering als volgt verantwoord:

Afschrijvingen: Voor volgende activa worden afwijkende afschrijvingsregels toegepast:

Activa	Toegepast percentage	Verantwoording

**Samenvatting van de waarderingsregels - deel 3
zoals voorgeschreven in het Rekendecreet**

zie aparte nota waarderingsregels

Vlaamse overheid
Departement Financiën en Begroting
Financiële Diensten en Rapportering

NEERLEGGINGSFORMULIER:

Jaarrapportering

Vlaamse overheid in euro (EUR)

Versie 2017

Deel II
Budgettair luik inclusief Reconciliatie

**UITVOERING MIDDELEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's
en VAN DE RECHTSPERSONEN gebruikmakend van ORAFIN**

MVG/DAB/RP	Jaar	Begrotingsartikel	Omschrijving	Toegewezen: Ja/Neen	Raming	Vorderingen Huidig Jaar
Rechtspersoon						
Rechtspersoon		niet van toepassing				
TOTAAL					0	0

**UITVOERING UITGAVEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's
en VAN DE RECHTSPERSONEN gebruikmakend van ORAFIN : VAK**

Vol21a Gesplitste kredieten: Vastleggingskredieten

MVG/DAB/ RP	jaar	Begrotingsartikel	Omschrijving	Aard	Vastleggingskredieten			Besteding	Saldo VAK	Enkel voor MVG
					Decretaal VAK	Overdracht VAK	Totaal VAK	Verbindenissen	Saldo VAK	
Rechtspersoon			niet van toepassing					0	0	
								0		
								0		
								0		
								0		
								0		
								0		
								0		
								0		
								0		
								0		
								0		
								0		
								0		
								0		
								0		
								0		
								0		
								0		
								TOTAAL		

**UITVOERING UITGAVEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's
en VAN DE RECHTSPERSONEN gebruikmakend van ORAFIN : VEK**

Vol 21b Gesplitste kredieten: Vereffeningskredieten

MVG/DA B/RP	jaar	Begrotingsa rtikel	Omschrijving	Aard	Vereffeningskredieten			Besteding	Saldo VEK	
					Decretaal VEK	Overdracht VEK	Totaal VEK	Verplichtingen	Saldo VEK	Enkel voor MVG
Rechtspersoon			niet van toepassing			0		0		
						0		0		
						0		0		
						0		0		
						0		0		
						0		0		
						0		0		
						0		0		
						0		0		
						0		0		
						0		0		
						0		0		
						0		0		
						0		0		
						0		0		
						0		0		
						0		0		
						0		0		
						0		0		
						0		0		
						0		0		
						0		0		
TOTAAL						0	0	0	0	0

STAAT VAN DE OPENSTAANDE VERBINTENISSEN

huidig boekjaar en betaalkalender

Begrotingsartikel (1) Omschrijving machtiging / verbintenis (2)	Soort (3)	ESR- code	(+)	(+)	(+)	(+)	Openstaande verbintenis en op 31.12	Betaalkalender				
			Openstaan de verbintenis sen op 01.01	Nieuwe verbintenis sen	Annuleri ng verbinte nissen vorige jaren	Verplichtinge n		N+1	N+2	N+3	N+4	N+5 (en later)
A: Verbintenis Vlaamse ministeries of DAB's op gesplitste kredieten												
							-					-
							-					-
							-					-
Totaal	A		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B: Verbintenis Vlaamse ministeries op variabele kredieten												
							-					-
							-					-
							-					-
							-					-
Totaal	B		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C1: Verbintenis gefinancierd met toelagen van Vlaamse ministeries ingevolge vastleggingmachtigingen												
							-					-
							-					-
							-					-
Totaal	C1		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C2: Verbintenis gefinancierd met toelagen van Vlaamse ministeries ingevolge VAK afkomstig van FFEU												
							-					-
							-					-
							-					-
Totaal	C2		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1: Verbintenis gefinancierd met eigen ontvangsten												
							-					-
							-					-
							-					-
							-					-
							-					-
Totaal	D1		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D2: Verbintenis gefinancierd met toelagen niet afkomstig van Vlaamse ministeries												
							-					-
							-					-
							-					-
Totaal	D2		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
E: Andere verbintenis niet volledig binnen het kalenderjaar vallend												
Te volstorten kapitaal in participaties		code 8	4.613.693	4.250.000		3.598.479	5.265.214	1.372.376	1.000.000	1.000.000	1.892.838	0
							-					-
							-					-
Totaal	E		4.613.693	4.250.000	-	3.598.479	5.265.214	1.372.376	1.000.000	1.000.000	1.892.838	0
ALGEMEEN TOTAAL			4.613.693	4.250.000	-	3.598.479	5.265.214	1.372.376	1.000.000	1.000.000	1.892.838	0

Nr.	452138972	VO 14.			
ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Eindtoestand	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel
0	NIET-VERDEELDE ONTVANGSTEN	34.117.517	34.117.517	0	0,00%
06	Ontvangsten te verdelen over hoofdgroepen 1 tot en met 9	0	0	0	0
08	Interne verrichtingen	34.117.517	34.117.517	0	0,00%
08.1	Diverse interne verrichtingen en opnemingen uit reservefondsen	0	0	0	0
08.21	Overgedragen overschot vorige boekjaren	34.117.517	34.117.517	0	0,00%
08.22	Over te dragen tekort van het boekjaar	0	0	0	0
1	LOPENDE ONTVANGSTEN VAN GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEBESTEDINGEN)	2.148.960	1.844.871	-304.089	-14,15%
16	Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten	2.148.960	1.844.871	-304.089	-14,15%
18	Ontvangsten afkomstig van wegen- en waterbouwkundige werken	0	0	0	0
19	Productie van investeringsgoederen in eigen beheer	0	0	0	0
2	RENTEN EN INKOMSTEN UIT EIGENDOM	3.585.600	2.329.639	-1.255.961	-35,03%
26	Rente van overheidsvoordelingen	3.318.100	1.202.283	-2.115.817	-63,77%
27	Exploitatiewinsten van overheidsbedrijven	0	0	0	0
28	Overige opbrengsten van vermogen	267.500	1.127.356	859.856	321,44%
3	INKOMENSOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN	108.960	141.585	32.625	29,94%
36	Indirecte belastingen en heffingen	0	0	0	0
37	Directe belastingen en bijdragen gestort aan de socialezekeringsinstellingen	0	0	0	0
38	Overige inkomensoverdrachten van bedrijven, financiële instellingen, vzw's t.b.v. de gezinnen en van gezinnen	0	0	0	0
39	Inkomensoverdrachten van het buitenland	108.960	141.585	32.625	29,94%
4	INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSSECTOR	54.450	70.793	16.343	30,01%
46	Inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep	0	0	0	0
46.10	Van de institutionele overheid (MVG + IVAzrp)	0	0	0	0
46.20	Van niet-organieke begrotingsfondsen	0	0	0	0
46.30	Van een DAB	0	0	0	0
46.40	Van een VOI, IVArp, EVApr, SAR en EV	0	0	0	0
46.50	Van onderwijsinstellingen van de institutionele overheid	0	0	0	0
46.60	Van vzw's van de overheid	0	0	0	0
46.70	Van andere eenheden van de overheid	0	0	0	0
47	Inkomensoverdrachten van de socialezekeringsinstellingen	0	0	0	0
48	Inkomensoverdrachten van lokale overheden	54.450	70.793	16.343	30,01%
49	Inkomensoverdrachten van andere institutionele groepen (federale overheid, gemeenschappen, gewesten,	0	0	0	0
5	KAPITAALOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN	0	0	0	0
56	Vermogensheffingen	0	0	0	0
57	Kapitaaloverdrachten van bedrijven en financiële instellingen (exclusief vermogensheffingen)	0	0	0	0
58	Kapitaaloverdrachten van vzw's t.b.v. de gezinnen en van gezinnen (exclusief vermogensheffingen)	0	0	0	0
59	Kapitaaloverdrachten van het buitenland	0	0	0	0
6	KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSSECTOR	0	0	0	0
66	Kapitaaloverdrachten binnen een institutionele groep	0	0	0	0
66.11	Investeringsbijdragen van de institutionele overheid	0	0	0	0
66.12	Overige kapitaaloverdrachten van de institutionele overheid	0	0	0	0
66.21	Investeringsbijdragen van niet-organieke begrotingsfondsen	0	0	0	0
66.22	Overige kapitaaloverdrachten van niet-organieke begrotingsfondsen	0	0	0	0
66.31	Investeringsbijdragen van een DAB	0	0	0	0
66.32	Overige kapitaaloverdrachten van een DAB	0	0	0	0
66.41	Investeringsbijdragen van een VOI, IVArp, EVApr, SAR en EV	0	0	0	0
66.42	Overige kapitaaloverdrachten van een VOI, IVArp, EVApr, SAR en EV	0	0	0	0
66.51	Investeringsbijdragen van onderwijsinstellingen van de institutionele overheid	0	0	0	0
66.52	Overige kapitaaloverdrachten van onderwijsinstellingen van de institutionele overheid	0	0	0	0
66.61	Investeringsbijdragen van vzw's van de overheid	0	0	0	0
66.62	Overige kapitaaloverdrachten van vzw's van de overheid	0	0	0	0
66.71	Investeringsbijdragen van andere eenheden van de overheid	0	0	0	0
66.72	Overige kapitaaloverdrachten van andere eenheden van de overheid	0	0	0	0
67	Kapitaaloverdrachten van de socialezekeringsinstellingen	0	0	0	0
68	Kapitaaloverdrachten van lokale overheden	0	0	0	0
69	Kapitaaloverdrachten van andere institutionele groepen (federale overheid, gemeenschappen, gewesten,	0	0	0	0
7	DESINVESTERINGEN	0	0	0	0
76	Verkoop van onroerende goederen in het binnenland	0	0	0	0
77	Verkoop van overige investeringsgoederen, waaronder immateriële goederen	0	0	0	0
78	Voorraadverminderingen	0	0	0	0
8	KREDIETAFLOSSINGEN EN VEREFFENINGEN VAN DEELNEMINGEN; ANDERE FINANCIËLE	33.387.000	80.424.410	47.037.410	140,89%
86	Kredietaflossingen door en vereffeningen van deelnemingen in bedrijven en financiële instellingen en andere	33.387.000	72.696.410	39.309.410	117,74%
87	Kredietaflossingen door vzw's t.b.v. de gezinnen en door gezinnen	0	0	0	0
88	Kredietaflossingen door en vereffening van deelnemingen in het buitenland	0	0	0	0
89	Kredietaflossingen binnen de overheidssector	0	7.728.000	7.728.000	0
9	OVERHEIDSSCHULD	0	0	0	0
96	Opbrengst van leningen met een looptijd van meer dan één jaar	0	0	0	0
97	Aanmuntingen	0	0	0	0
98	Verhoging van het eigen vermogen	0	0	0	0
0	NIET-VERDEELDE UITGAVEN	29.668.717	3.389.064	-26.279.653	-88,58%
01	Uitgaven te verdelen over de hoofdgroepen 1 tot en met 9	0	0	0	0
03	Interne verrichtingen	29.668.717	3.389.064	-26.279.653	-88,58%
03.1	Diverse interne verrichtingen en spijzigingen van reservefondsen	0	0	0	0
03.21	Overgedragen tekort vorige boekjaren	0	0	0	0
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar	29.668.717	3.389.064	-26.279.653	-88,58%
04	Annuititeiten met betrekking tot financiële leasing	0	0	0	0
1	LOPENDE UITGAVEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEBESTEDINGEN)	10.128.770	9.647.853	-480.917	-4,75%
11	Lonen en sociale lasten	6.345.700	5.735.394	-610.306	-9,62%
12	Aankoop van niet-duurzame goederen en diensten	3.783.070	3.912.489	129.389	3,42%
14	Herstel en niet-waardevermeerderend onderhoud van wegen- en waterbouwkundige werken	0	0	0	0
2	RENTEN EN HUURGELDEN VAN GRONDEN	934.000	866.911	-67.089	-7,18%
21	Rente op overheidsschuld	934.000	866.911	-67.089	-7,18%
24	Huurgelden van gronden	0	0	0	0
25	Uitbetaalde dividenden	0	0	0	0
3	INKOMENSOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN	0	0	0	0
31	Exploitatiesubsidies	0	0	0	0
32	Inkomensoverdrachten, die geen exploitatiesubsidies zijn, aan bedrijven en financiële instellingen	0	0	0	0
33	Inkomensoverdrachten aan vzw's t.b.v. de gezinnen	0	0	0	0
34	Inkomensoverdrachten aan gezinnen	0	0	0	0
35	Inkomensoverdrachten aan het buitenland	0	0	0	0
4	INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSSECTOR	0	0	0	0
41	Inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep	0	0	0	0
41.10	Aan de institutionele overheid (MVG + IVAzrp)	0	0	0	0
41.20	Aan niet-organieke begrotingsfondsen	0	0	0	0
41.30	Aan een DAB	0	0	0	0
41.40	Aan een VOI, IVArp, EVApr, SAR en EV	0	0	0	0
41.50	Aan onderwijsinstellingen van de institutionele overheid	0	0	0	0
41.60	Aan vzw's van de overheid	0	0	0	0
41.70	Aan andere eenheden van de overheid	0	0	0	0
42	Inkomensoverdrachten aan de socialezekeringsinstellingen	0	0	0	0
43	Inkomensoverdrachten aan lokale overheden	0	0	0	0
44	Inkomensoverdrachten aan het gesubsidieerd autonoom onderwijs	0	0	0	0
45	Inkomensoverdrachten aan andere institutionele groepen (federale overheid, gemeenschappen, gewesten,	0	0	0	0
5	KAPITAALOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN	0	0	0	0
51	Kapitaaloverdrachten aan bedrijven en financiële instellingen	0	0	0	0
52	Kapitaaloverdrachten aan vzw's t.b.v. de gezinnen	0	0	0	0
53	Kapitaaloverdrachten aan gezinnen	0	0	0	0
54	Kapitaaloverdrachten aan het buitenland	0	0	0	0
6	KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSSECTOR	0	0	0	0
61	Kapitaaloverdrachten binnen een institutionele groep	0	0	0	0
61.11	Investeringsbijdragen aan de institutionele overheid (MVG + IVAzrp)	0	0	0	0
61.12	Overige kapitaaloverdrachten aan de institutionele overheid (MVG + IVAzrp)	0	0	0	0

ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Eindtoestand	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel
61.21	Investeringsbijdragen aan niet-organieke begrotingsfondsen	0	0	0	
61.22	Overige kapitaaloverdrachten aan niet-organieke begrotingsfondsen	0	0	0	
61.31	Investeringsbijdragen aan een DAB	0	0	0	
61.32	Overige kapitaaloverdrachten aan een DAB	0	0	0	
61.41	Investeringsbijdragen aan een VOI, IVAp, EVApr, SAR en EV	0	0	0	
61.42	Overige kapitaaloverdrachten aan een VOI, IVApr, EVApr, SAR en EV	0	0	0	
61.51	Investeringsbijdragen aan onderwijsinstellingen van de institutionele overheid	0	0	0	
61.52	Overige kapitaaloverdrachten aan onderwijsinstellingen van de institutionele overheid	0	0	0	
61.61	Investeringsbijdragen aan vzw's van de overheid	0	0	0	
61.62	Overige kapitaaloverdrachten aan vzw's van de overheid	0	0	0	
61.71	Investeringsbijdragen aan andere eenheden van de overheid	0	0	0	
61.72	Overige kapitaaloverdrachten aan andere eenheden van de overheid	0	0	0	
62	Kapitaaloverdrachten aan de socialezekerheidsinstellingen	0	0	0	
63	Kapitaaloverdrachten aan lokale overheden	0	0	0	
64	Kapitaaloverdrachten aan het gesubsidieerd autonoom onderwijs	0	0	0	
65	Kapitaaloverdrachten aan andere institutionele groepen (federale overheid, gemeenschappen, gewesten,	0	0	0	
7	INVESTERINGEN	120.000	306.130	186.130	155,11%
71	Aankoop van gronden en gebouwen in het binnenland	0	0	0	
72	Nieuwbouw van gebouwen	0	0	0	
73	Wegen- en waterbouwkundige werken	0	0	0	
74	Verwerving van overige investeringsgoederen, waaronder immateriële goederen	120.000	306.130	186.130	155,11%
75	Voorraadtoename	0	0	0	
8	KREDIETVERLENINGEN EN DEELNEMINGEN; ANDERE FINANCIËLE PRODUCTEN	27.551.000	99.718.857	72.167.857	261,94%
81	Kredietverleningen aan en deelnemingen in bedrijven en financiële instellingen en andere financiële producten	27.551.000	96.610.283	69.059.283	250,66%
82	Kredietverleningen aan vzw's t.b.v. de gezinnen	0	0	0	
83	Kredietverleningen aan gezinnen	0	0	0	
84	Kredietverleningen aan en deelnemingen in het buitenland	0	141.585	141.585	
85	Kredietverleningen binnen de overheidssector	0	2.966.989	2.966.989	
9	OVERHEIDSSCHULD	5.000.000	5.000.000	0	0,00%
91	Aflossingen van leningen met een looptijd van meer dan één jaar	5.000.000	5.000.000	0	0,00%
92	Ontmuntingen	0	0	0	
93	Verlaging van het eigen vermogen	0	0	0	
	TOTAAL UITGAVEN	73.402.487	118.928.815	45.526.328	62,02%
	Evenwicht Totale Ontvangsten vs Uitgaven: moet 0 zijn	0	0	0	
	ESR-ontvangsten	5.897.970	4.386.888	-1.511.082	-25,62%
	ESR-uitgaven	11.182.770	10.820.894	-361.876	-3,24%
	ESR-vorderingensaldo	-5.284.800	-6.434.006	-1.149.206	-21,75%
	Begrotingssaldo: opbouw (+) / intëring (-)	-4.448.800	-30.728.453	-26.279.653	-590,71%

ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Eindtoestand	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel
	Totaal Ontvangsten	73.402.487	118.928.815	45.526.328	62,02%
ESR 9	Leningen	0	0	-	
ESR 8	KVD	33.387.000	80.424.410	47.037.410	140,89%
46.1-66.1	Dotaties MVG	0	0	-	
	Dotaties DAB, RP				
ESR 46.3-7 en					
ESR 66.3-7		0	0	-	
ESR 08.21	Overgedragen overschot	34.117.517	34.117.517	-	0,00%
ESR 08.22	Over te dragen tekort	0	0	-	
ESR 08.10	Interne verrichtingen	0	0	-	
	Totaal ESR-gecorrigeerde ontvangsten	5.897.970	4.386.888	-1.511.082	-25,62%
	Totaal Uitgaven	73.402.487	118.928.815	45.526.328	62,02%
ESR 9	Aflossing Schuld	5.000.000	5.000.000	-	0,00%
ESR 8	KVD	27.551.000	99.718.857	72.167.857	261,94%
41.1-61.1	Dotaties MVG	0	0	-	
	Dotaties DAB, RP				
ESR 41.3-7 en					
ESR 61.3-7		0	0	-	
ESR 03.22	Over te dragen overschot	29.668.717	3.389.064	-26.279.653	-88,58%
ESR 03.21	Overgedragen tekort	0	0	-	
ESR 03.10	Interne verrichtingen	0	0	-	
	Totaal ESR-gecorrigeerde uitgaven	11.182.770	10.820.894	-361.876	-3,24%
	Begrotingssaldo: opbouw (+) / intëring (-)	-4.448.800	-30.728.453	-26.279.653	-590,71%
	Esr Vorderingssaldo	-5.284.800	-6.434.006	-1.149.206	-21,75%

Nr.	452138972	VO 16
-----	-----------	-------

SUBSIDIES AAN LOKALE BESTUREN

KBO nr	Begunstigde	ESR code	Totaal bedrag subsidie
	niet van toepassing		
TOTAAL			0

KRUISTABEL ESR-COFOG OVER DE UITVOERINGSREKENING VAN DE UITGAVENBEGROTING VAN HET JAAR

ESR / COFOG	00000	01.71 Verricht	01.72 Aflossing en	conomisch en handels	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	TOTAAL
84.17				141.585						
84.2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
84.21										
84.22										
84.23										
84.24										
85	2.966.989	0	0	0	0	0	0	0	0	2.966.989
85.1	2.966.989	0	0	0	0	0	0	0	0	
85.11	866.989									
85.12	0									
85.13	0									
85.14	0									
85.15	0									
85.16	0									
85.17	2.100.000									
85.2										
85.3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
85.31										
85.32										
85.34										
85.35										
85.4										
85.5										
85.6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
85.61	0									
85.62										
85.63										
85.64										
85.65										
9	0	0	5.000.000	0	0	0	0	0	0	5.000.000
91	0	0	5.000.000	0	0	0	0	0	0	5.000.000
91.10			0							
91.20			0							
91.30			5.000.000							
91.70			0							
92										0
93										0
TOTAAL	6.356.053	866.911	5.000.000	106.705.851	0	0	0	0	0	118.928.815

DETAIL VAN DE RESERVEFONDSEN

gebaseerd op art. 40 §2 van het Rekendecreet

Decretale basis
Naam fonds

	Initiële begroting	Laatste begroting	Uitvoering
Beginsaldo (+)			
Toevoeging (03.10.2) (+)	0	0	0
Oorsprong (<i>ESR-code</i>)			
Opneming (08.10.2) (+)	0	0	0
Aanwending (<i>ESR-code</i>)			
Eindsaldo	0	0	0

Decretale basis
Naam fonds

	Initiële begroting	Laatste begroting	Uitvoering
Beginsaldo (+)			
Toevoeging (03.10.2) (+)	0	0	0
Oorsprong (<i>ESR-code</i>)			
Opneming (08.10.2) (+)	0	0	0
Aanwending (<i>ESR-code</i>)			
Eindsaldo	0	0	0

AANSLUITING ECONOMISCH- MET BEGROTINGSRESULTAAT

gebaseerd op art. 45, 4° van het Rekendecreet

	code	Boekjaar
Te bestemmen bedrijfseconomisch resultaat (+/-)	9905	13.893.179

Verrichtingen zonder impact op het begrotingsresultaat

Afschrijvingen en waardeverminderingen op vast activa (+)	630	261.439
Waardeverminderingen op voorraden, bestellingen in uitvoering en handelsvorderingen (+)	631/4	-
Voorzieningen voor risico's en kosten (+)	635/8	-
Terugneming van afschrijvingen en van waardeverminderingen op immateriële en materiële vaste activa (-)	760	-
Terugneming van voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten (-)	7620	-
Terugneming van waardevermindering op financiële vaste activa(-)	761	-8.486.952
Terugneming van voorzieningen voor uitzonderlijke financiële risico's en kosten (-)	7621	-
Niet-recurrente afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa (+)	660	-
Voorzieningen voor uitzonderlijke bedrijfsrisico's en -kosten: toevoegingen (bestedingen) (+)/(-)	6620	-
Waardeverminderingen op fin vaste activa (+)	661	12.942.312
Voorzieningen voor uitzonderlijke financiële risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen) (+)/(-)	6621	-
Meerwaarden bij de realisatie van immateriële en materiële vaste activa (-)	7630	-400
Meerwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa (-)	7631	-24.246.526
Minderwaarden bij de realisatie van immateriële en materiële vaste activa (+)	6630	-
Minderwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa (+)	6631	715.358
Meerwaarde op de courante realisatie van materiële vaste activa (-)	741	-
Minderwaarde op de courante realisatie van materiële vaste activa (+)	641	-
Mutatie Provisie niet-opgenomen vakantiedagen (+/-)	VO 6.9	-
Verrekening kapitaalsubsidies eigen investeringenIn resultaat genomen kapitaalsubsidie (-)	753	-
<i>Andere (nader toe te lichten)</i>		
<i>waardevermindering intresten behouden</i>		-514.297
<i>waardeverminderingen/terugname</i>		-593.027
<i>omrekeningsverschillen</i>		265.488
.....		
.....		

Verrichtingen met uitsluitend impact op het begrotingsresultaat (niet op bedrijfseconomisch resultaat)

Investeringen in immateriële en materiële vaste activa (-)	ESR 71/4	-306.130
Kapitaalverstekkingen van het boekjaar en aankopen van aandelen en obligaties (-)	ESR 81/5	-99.718.857
Correctie op ESR 81.70 mbt Rente op SWAPs (+)		
Verkopen op materiële en immateriële vaste activa (+)	ESR 76/7	-
Terugbetalingen van Kapitaalverstekkingen van het boekjaar en verkopen van aandelen en obligaties (+)	ESR 86/9	80.424.410
Correctie op ESR 86.70 mbt Rente op SWAPs (-)		
Nieuw aangegane leningen van het boekjaar (+)	ESR 96	-
Afbetaling kapitaalgedeelte lening (-)	ESR 91	-5.000.000
Aangaan kapitaalverhoging in cash (+)	ESR 98	-
Terugbetalingen kapitaal of uitgiftepremies in cash (-)	ESR 93	-
Diverse interne verrichtingen en opnemingen uit reservefondsen (+)	ESR 08.10	-
Diverse interne verrichtingen en spijzigen van reservefondsen (-)	ESR 03.10	-
Nieuw toegekende kapitaalsubsidies eigen investeringen (+)	VO 6.8	
<i>Andere (nader toe te lichten)</i>		
<i>toevoeging aan belastingvrije reserve</i>		1.441
<i>te betalen btw</i>		-366.290
<i>verkoop MVA</i>		400
.....		

Begrotingsresultaat

calcul	berekend na aansluiting	-30.728.453,00
VO14	Begrotingssaldo: opbouw (+) / intering (-)	-30.728.453,00

-

TOELICHTINGEN BIJ DE UITVOERINGSREKENING VAN DE BEGROTING EN ANDERE VERSLAGENJaarverslag

Gelieve uw verslag in een **afzonderlijk** document over te maken via de voorziene procedure

Verslag van de Commissarissen

Indien uw rekening wordt gereviseerd door een revisor/Commissaris, gelieve uw verslag in een **afzonderlijk** document over te maken via de voorziene procedure.

Verslag Regeringsafgevaardigde Financiën en Begroting

Indien uw rekening wordt gereviseerd door een regeringsafgevaardigde/-commissaris, gelieve uw verslag in een **afzonderlijk** document over te maken via de voorziene procedure.

Toelichting bij de begrotingsuitvoering

Hieronder of in een afzonderlijk Word- en/of Excelbestand komt conform artikel 31, 4° en artikel 45, 5° van het Rekendecreet van 8 juli 2011 de toelichting bij de balans, resultatenrekening en uitvoering van de begroting.

De toelichting moet commentaar bevatten waarin een getrouw beeld wordt gegeven van gang van zaken van het boekjaar, daaraan toegevoegd, gebeurtenissen na balansdatum tot en met indiening.

Doelstellingen:

- Feiten en gebeurtenissen in ruimere dan financiële context plaatsen;
- Werkelijk beeld geven van gebeuren binnen onderneming.

Verder wordt bij de vermelde gegevens in vol 1. tot en met vol. 4 additionele informatie, uitleg of verklaringen gegeven voor zover de ertoe behorende detaillering in vol. 6 tot en met vol. 19 dit nog niet bevat

zie aparte nota

