



DEPARTEMENT
FINANCIËN &
BEGROTING



NEERLEGGINGSFORMULIER:

Jaarrapportering

**Vlaamse overheid
in euro (EUR)**

Versie 2017

Gunter
Elebaut
(Signature)

Handtekening(en)
gevalideerd maar
opnieuw
verwijderd
wegens de
bescherming van
de persoonlijke
levenssfeer

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

				1	EUR	
						VO 1.1

JAARREKENING IN EURO'S

Naam: **Odisee**

Rechtsvorm: **Vereniging zonder winstoogmerk**

Adres: **Warmoesberg** Nr: **26** Bus:

Postnummer: **1000** Gemeente **Brussel**

Land: **België**

Rechtspersonenregister (RPR) - Rechtbank van koophandel van: **Brussel**

Internetadres * : <http://www.odisee.be>

Ondernemingsnummer **408429584**

DATUM **4/03/2015** van de neerlegging van de oprichtingsakte OF van het recentste stuk dat de datum van bekendmaking van de oprichtingsakte en van de akte tot statutenwijziging vermeldt.

JAARREKENING goedgekeurd door de algemene vergadering** van **29/03/2018**

met betrekking tot het boekjaar dat de periode dekt van **1/01/2017** tot **31/12/2017**

Vorig boekjaar van **1/01/2016** tot **31/12/2016**

De bedragen van het vorige boekjaar **zijn /** *** identiek met die welke eerder openbaar werden gemaakt.

Model van jaarrekening voorzien in het Rekendecreet, art 31.

VOLLEDIGE LIJST met naam, voornamen, beroep, woonplaats (adres, nummer, postnummer en gemeente) en functie in de vereniging van de BESTUURDERS EN COMMISSARISSEN en , in voorkomend geval, van de vertegenwoordiger in België van de buitenlandse vereniging.

(eventueel vervolg op bladzijde.....)

Is gevoegd bij deze jaarrekening: **[Het verslag van de commissarissen]**

Totaal aantal neergelegde bladen:

Totaal aantal neergelegde bijlage cfr. VO 20:

Handtekening (naam en hoedanigheid)	Handtekening (naam en hoedanigheid)
<div style="background-color: #ffffcc; width: 100%; height: 20px;"></div>	<div style="background-color: #ffffcc; width: 100%; height: 20px;"></div>

* Facultatieve vermelding.
 ** of de raad van bestuur.
 *** Schrapen wat niet van toepassing is.

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)

(eventueel vervolg in bijlage

)

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	Investeringsubsidies (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 Budgettair luik

VO 10	UITVOERING MIDDELEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's en VAN DE RECHTSPERSONEN gebruikmakend van C
VO 11a	UITVOERING UITGAVEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's en VAN DE RECHTSPERSONEN gebruikmakend van C
VO 11b	UITVOERING UITGAVEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's en VAN DE RECHTSPERSONEN gebruikmakend van C
VO 11c	UITVOERING VAN DE UITGAVENBEGROTING VLAAMSE GEMEENSCHAP: VRK
VO 13	STAAT VAN DE OPENSTAANDE VERBINTENISSEN
vol 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

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
BALANS NA WINSTVERDELING				
ACTIVA				
OPRICHTINGSKOSTEN		20	-	-
VASTE ACTIVA		21/28	129 191 155	122 829 742
Immateriële vaste activa	6.2	21	298 654	538 107
Materiële vaste activa	6.3	22/27	128 836 669	122 193 791
Terreinen en gebouwen		22	110 260 896	105 800 104
Installaties, machines en uitrusting		23	11 607 445	8 892 931
Meubilair en rollend materieel		24	6 702 299	6 287 671
Leasing en soortgelijke rechten		25	-	-
Overige materiële vaste activa		26	266 029	343 633
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27	-	869 452
Financiële vaste activa	6.4/5	28	55 832	97 844
Verbonden ondernemingen		280/1	15 000	65 000
Deelnemingen		280	15 000	65 000
Vorderingen		281	-	-
Ondernemingen waarmee een deelnemings- verhouding bestaat		282/3	-	-
Deelnemingen		282	-	-
Vorderingen		283	-	-
Andere Financiële vaste activa		284/8	40 832	32 844
Aandelen		284	31 398	25 200
Vorderingen		285	-	-
Borgtochten in contanten		286/8	9 434	7 644
VLOTTENDE ACTIVA		29/58	31 387 672	30 546 812
Vorderingen op meer dan één jaar		29	19 413	-
Handelsvorderingen		290	-	-
Overige vorderingen		291	19 413	-
Voorraden en bestellingen in uitvoering		3	106 181	91 818
Voorraden		30/36	30 383	39 402
Grond- en hulpstoffen		30/31	-	-
Goederen in bewerking		32	-	-
Gereed product		33	-	-
Handelsgoederen		34	30 383	39 402
Onroerende goederen bestemd voor		35	-	-
Vooruitbetalingen		36	-	-
Bestellingen in uitvoering		37	75 799	52 416
Vorderingen op ten hoogste één jaar		40/41	7 292 324	7 739 242
Handelsvorderingen	6.6	40	5 506 083	5 471 209
Overige vorderingen		41	1 786 241	2 268 033
Geldbeleggingen	6.6	50/53	7 272 108	1 372 751
Eigen aandelen		50	-	-
Overige beleggingen		51/53	7 272 108	1 372 751
Liquide middelen		54/58	16 343 691	21 108 857
Overlopende rekeningen	6.6	490/1	353 955	234 144
TOTAAL DER ACTIVA		20/58	160 578 826	153 376 555

Nr.	408429584				VO 3.2
		Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
PASSIVA					
EIGEN VERMOGEN					
			10/15	94 812 390	90 181 145
Kapitaal	6.7	10		17 406 034	17 406 034
Geplaatst kapitaal		100		10 768 534	10 768 534
Niet-opgevraagd kapitaal		101		6 637 500	6 637 500
Uitgiftepremies		11		-	-
Herwaarderingsmeerwaarden		12		-	-
Reserves / Bestemde Fondsen (*)		13		14 175 282	10 688 552
Wettelijke reserve		130		1 331 770	1 462 920
Onbeschikbare reserves		131		-	-
Belastingvrije reserves		132		12 843 512	9 225 632
Beschikbare reserves		133		-	-
Bestemde Fondsen(*)	6.7	134		-	-
Overgedragen positief (negatief) resultaat (+/-)		14		40 616 515	37 973 754
Kapitaalsubsidies	6.8	15		22 614 559	24 112 806
Voorschot aan vennoten op verdeling van het netto-actief		19		-	-
VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE					
			16	2 238 714	2 331 055
Voorzieningen voor risico's en kosten	6.8	160/5		2 238 714	2 331 055
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		160		-	-
Fiscale lasten		161		-	-
Grote herstellings- en onderhoudswerken		162		2 238 714	2 331 055
Milieuverplichtingen		163		-	-
Overige risico's en kosten (toelichting. VII)		164/5		-	-
Uitgestelde belastingen	6.8	168		-	-
SCHULDEN					
			17/49	63 527 723	60 864 354
Schulden op meer dan één jaar	6.9	17		43 613 289	41 915 328
Financiële schulden		17/0/4		43 613 289	41 915 328
Achtergestelde leningen		170		-	-
obligatieleningen		171		-	-
Leasing en soortgelijke schulden		172		-	-
Kredietinstellingen		173		43 489 343	41 667 434
Overige leningen		174		123 947	247 894
Handelsschulden		175		-	-
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen		176		-	-
Overige schulden		178/9		-	-
Schulden op ten hoogste één jaar	6.9	42/48		12 149 915	11 936 139
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	6.9	42		2 733 764	2 561 119
Financiële schulden		43		-	-
Kredietinstellingen		430/8		-	-
Overige leningen		439		-	-
Handelsschulden	6.8	44		5 182 127	4 714 948
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen		46		1 036 290	912 313
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	6.9	45		2 831 411	2 796 802
Belastingen		450/3		147 722	216 210
Bezoldigingen en sociale lasten		454/9		2 683 689	2 580 592
Overige schulden	6.9	47/48		366 322	950 957
Overlopende rekeningen	6.9	492/3		7 764 518	7 012 888
TOTAAL DER PASSIVA		10/49		160 578 826	153 376 555

(*) Bestemde Fondsen: exclusieve rubriek voor Hoger Onderwijs

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
RESULTATENREKENING				
Bedrijfsopbrengsten		70/76A	90 152 707	84 959 954
Omzet		70	82 604 267	79 117 043
Voorraad goederen in bewerking en gereed product en bestellingen in uitvoering: toename (afname) ... (+)/(-)		71	-144 829	-420 894
Geproduceerde vaste activa		72	-	-
Andere bedrijfsopbrengsten		73/74	3 775 254	3 866 796
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	6.12	76A	3 918 014	2 397 009
Bedrijfskosten (-)		60/66A	82 063 243	83 032 684
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen		60	1 372 813	1 406 720
Aankopen		600/8	1 365 133	1 406 949
Voorraad: afname +, toename -		609	7 680	-229
Diensten en diverse goederen		61	17 539 965	19 456 062
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen		62	53 167 783	52 305 234
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa		630	9 918 143	8 899 754
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegen (terugnemingen)...(+)/(-)		631/4	-	1 974
Voorzieningen voor risico's en kosten (toevoegingen +, bestedingen en terugnemingen) ...(+)/(-)		635/8	-92 341	-38 217
Andere bedrijfskosten		640/8	92 237	632 935
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten (-)		649	-	-
Niet-recurrente bedrijfskosten	6.12	66A	64 643	368 222
Positief (Negatief) Resultaat (+/-)		9901	8 089 463	1 927 270
Financiële opbrengsten	6.11	75/76B	262 363	519 872
Recurrente financiële opbrengsten		75	7 694	31 744
Opbrengsten uit financiële vaste activa		750	-	-
Opbrengsten uit vlottende activa		751	5 012	27 988
Andere financiële opbrengsten		752/9	2 682	3 756
Niet-recurrente financiële opbrengsten	6.12	76B	254 669	488 127
Financiële kosten (-)	6.11	65/66B	2 091 185	2 096 099
Recurrente financiële kosten		65	2 041 185	2 096 099
Kosten van schulden		650	1 996 569	2 044 205
Waardeverminderingen op vlottende activa andere dan voorraden, bestellingen in uitvoering en handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)...(+)/(-)		651	-	-
Andere financiële kosten		652/9	44 616	51 894
Niet-recurrente financiële kosten	6.12	66B	50 000	-
Positief (Negatief) resultaat van het boekjaar voor belasting (+/-)		9903	6 260 641	351 042
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen		780	-	-
Overboeking naar de uitgestelde belastingen		680	-	-
Belastingen op het resultaat (+)/(-)		67/77	-	-
Belastingen		670/3	-	-
Regularisering van belastingen en terugnemingen va voorzieningen voor belastingen		77	-	-
Positief (Negatief) resultaat van het boekjaar (+/-)		9904	6 260 641	351 042
Onttrekking aan de belastingvrije reserves		789	-	-
Overboeking naar de belastingvrije reserves		689	-	-
Te bestemmen positief (negatief) resultaat van het boekjaar (+/-)		9905	6 260 641	351 042

Nr.	408429584	VO 5	
	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
RESULTAATVERWERKING			
Te bestemmen positief (negatief) resultaat (+)/(-)	9906	44 234 396	38 290 483
Te bestemmen resultaat van het boekjaar (+)/(-)	(9905)	6 260 641	351 042
Overgedragen resultaat van het vorige boekjaar (+)/(-)	14P	37 973 754	37 939 441
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	3 617 881	316 729
Over te dragen positief (negatief) resultaat (+)/(-)	(14)	40 616 515	37 973 754
Tussenkost van de vennoten in het verlies	794	-	-
Uit te keren resultaat	694/7	-	-
Vergoeding van het kapitaal (*)	694	-	-
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)

Codes	1. Kosten van ontwikkeling	2. Kosten van onderzoek	3. Concessies, octrooien, licenties enz.	4. Goodwill
a) Aanschaffingswaarde				
Per einde van het vorige boekjaar (+)			2 158 245	
Mutaties tijdens het boekjaar:				
• Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa (+)			198 161	
• Overdrachten en buitengebruikstellingen (-)				
• Overboekingen van een post naar een andere (+/-)				
Per einde van het boekjaar	-	-	2 356 406	-
c) Afschrijvingen en waardeverminderingen				
Per einde van het vorige boekjaar (+)			1 620 138	
Mutaties tijdens het boekjaar:				
• Geboekt (+)			437 614	
• Teruggenomen want overmatig (-)				
• Verworven van derden (+)				
• Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen (-)				
• Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)				
Per einde van het boekjaar	-	-	2 057 752	-
d) Netto-boekwaarde per einde van het boekjaar (a) - (c)				
• waarvan software	-	-	298 654	-
			298654	

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	164 153 498	17 877 949	21 889 798
Mutaties tijdens het boekjaar:				
• Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa (+)	816	13 445 693	4 493 790	3 723 921
• Overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	817	4 750 000		80 430
• Overboekingen van een post naar een andere (+/-)	818	197 338	43 867	54 532
Per einde van het boekjaar	819	173 046 529	22 415 605	25 587 822
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	58 353 394	8 985 018	15 602 126
Mutaties tijdens het boekjaar:				
Geboekt (+)	827	4 367 950	1 787 535	3 309 294
• Teruggenomen want overtollig (-)	828			
• Verworven van derden (+)	829			
• Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	830			80 430
• Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)	831	64 288	35 608	54 532
Per einde van het boekjaar	832	62 785 632	10 808 160	18 885 523
d) Netto-boekwaarde per einde van het boekjaar				
(a) + (b) - (c)	833	110 260 896	11 607 445	6 702 299

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	698 431	869 452
Mutaties tijdens het boekjaar:			
• Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa (+)	816	79 455	
• Overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	817		869 452
• Overboekingen van een post naar een andere (+/-)	818	-295 738	
Per einde van het boekjaar	819	482 149	-
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	354 798	
Mutaties tijdens het boekjaar:			
• Geboekt (+)	827	15 750	
• Teruggenomen want overtollig (-)	828		
• Verworven van derden (+)	829		
• Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	830		
• Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)	831	-154 428	
Per einde van het boekjaar	832	216 120	-
d) Netto boekwaarde per einde van het boekjaar			
(a) + (b) - (c)	833	266 029	-
• werken burgerlijke bouwkunde		266 029	
• waarvan overige			

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

Deelnemingen**a) 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	90 200
836	6 198
837	
838	
839	96 398
840	
841	
842	
843	
844	
845	-
846	
847	50 000
848	
849	
850	
851	
852	50 000
853	
854	
855	-
856	46 398

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	-
858	
859	
860	
861	
862	
863	
864	-
865	

Inlichtingen omtrent deelnemingen

NAAM, volledig adres van de ZETEL, RECHTSVORM en, zo het een entiteit naar Belgisch recht betreft, het ONDERNEMINGSNUMMER	Aangehouden maatschappelijke rechten				Gegevens uit de laatst beschikbare jaarrekening			
	rechtstreeks			dochters	jaarrekening per	munt	eigen vermogen	netto resultaat
	Aard	Aantal	%	%				
Debu(u)t CVBA BE0884.962.969 Cellebroersstraat 26 1000 Brussel	aandelen	20	20,60		31.12.2016	EUR	64 917	335
Actief NV BE0824.213.750 Warmoesberg 26 1000 Brussel	aandelen	300	28,50		31.12.2016	EUR	100 093	-1 791
CoCom CVBA SO Vrijdagmarkt 10/202 9000 Gent	B-aandelen	50			31.12.2016	EUR	37 978	-258 936

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	-	-
8681		
8682		
8683		
52	4 002 401	1 002 401
8684	4 002 401	1 002 401
53	3 269 706	370 350
8686		
8687	269 706	370 350
8688	3 000 000	
8689		

Overlopende Rekeningen ACTIVA

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

- Over te dragen werkingskosten
- Over te dragen intrestkosten
- Verkregen opbrengsten

Boekjaar
343 830
7 106
3 018

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
-	-

Staat van het KAPITAAL en de AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Maatschappelijk kapitaal			
Geplaatst kapitaal per einde van het boekjaar	100	10 768 534	10 768 534

	Codes	Bedragen	Aantal aandelen
Wijzigingen tijdens het boekjaar			
...			
...			
Samenstelling van het kapitaal			
Soorten aandelen			
.....			
.....			

	Codes	Niet-opgevraagd bedrag	Opgevraagd, niet-gestort bedrag
Niet-gestort kapitaal			
Niet-opgevraagd kapitaal	101	-6637500	
Opgevraagd, niet-gestort kapitaal	8712		

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

Beknorte 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	24 112 806	-1 498 247		22 614 559
				-
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	
	-
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		140 796
9116	92 341	179 013

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

Achtereestelde leningen
Niet-achtereestelde 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	2. meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar	3. meer dan 5 jaar
	(post 42)	(post 17)	
880	2 733 764	298 808	43 314 481
881			
882			
883			
884	2 609 817	174 861	43 314 481
885	123 947	123 947	
886			
889			
890			
891	2 733 764	298 808	43 314 481

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

Financiële schulden

Achtereestelde leningen
Niet-achtereestelde 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		
893		
894		
895		
896		
897		
898		
901		
902	-	-
903		
904		
905		
906	-	-

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	147 722
9072	
9073	
450	-
454/9	2 683 689
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 werkingskosten

Over te dragen studiegelden

Over te dragen opbrengsten

Over te dragen middelen defiscalisatie

	Boekjaar
	194 807
	4 048 547
	1 715 079
	1 806 085

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

	Codes	Boekjaar
Bezoldiging bedrijfsrevisor(en)	9505	7 766
Andere controleopdrachten	9506	
Belastingadviesopdrachten	9507	
Andere opdrachten buiten revisorale opdrachten	9508	

Financiële resultaten

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Recurrente financiële opbrengsten	75	7 694	31 744
Opbrengsten uit financiële vaste activa	750	-	-
Opbrengsten uit vlottende activa	751	5 012	27 988
Andere Financiële opbrengsten	752/9	2 682	3 756
Uitsplitsing van overige financiële Opbrengsten			
...			
...			
...			
Recurrente Financiële kosten	65	2 041 185	2 096 099
Afschrijving van kosten bij uitgifte van leningen	6501	-	-
Geactiveerde interesten	6503	-	-
Waardeverminderingen op vlottende activa			
Geboekt	6510	-	-
Teruggenomen	6511	-	-
Andere Financiële kosten	653	-	-
Voorzieningen met financieel karakter			
toevoegingen	6560	6	36
Bestedingen en terugnemingen	6561	-	-
Verwijlinteresten	658	-	-
Uitsplitsing van overige financiële kosten			
...			
...			
...			

Opbrengsten en kosten van uitzonderlijke omvang of uitzonderlijke mate van voorkomen

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Niet-recurrente opbrengsten	76	4 172 683	2 885 137
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	(76A)	3 918 014	2 397 009
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	1 580 548	-
Andere niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	764/8	2 337 466	2 397 009
Niet-recurrente financiële opbrengsten	(76B)	254 669	488 127
Terugneming van waardevermindering op financiële vaste activa	761	-	-
Terugneming van voorzieningen voor uitzonderlijke financiële risico's en kosten	7621	-	-
Meerwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa	7631	-	-
Andere niet-recurrente financiële opbrengsten	769	254 669	488 127
Niet-recurrente kosten	66	114 643	368 222
Niet-recurrente bedrijfskosten	(66A)	64 643	368 222
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	64 643	368 222
Als herstructureringskosten geactiveerde niet-recurrente bedrijfskosten	6690	-	-
Niet-recurrente financiële kosten	(66B)	50 000	-
Waardeverminderingen op fin vaste activa	661	50 000	-
Voorzieningen voor uitzonderlijke financiële risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen) (+)/(-)	6621	-	-
Minderwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa	6631	-	-
Andere niet-recurrente financiële kosten	668	-	-
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

Hypotheken:

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	36 098 843,65
917	150 000,00
919	
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]**. **[niet 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]** **[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 activ [is] [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] [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

De immateriële en materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde (minimaal 50% van de aanschaffingswaarde). De toegepaste afschrijvingspercentages zijn als volgt : - immateriële vaste activa : 25 % - gebouwen : 5% De erfpachtcontracten worden in de jaarrekening verwerkt overeenkomstig artikel 48 van het boekhoudwetboek. De voorraden boeken en cursussen (bestemd voor verkoop aan studenten) worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde. Bestellingen en projecten in uitvoering : Voor projecten die niet konden worden afgesloten in 2017, worden de beleggingen worden geboekt tegen aanschaffingswaarde.

Investeringsubsidies op het passief worden aangerekend op het resultaat à ratio van het afschrijvingspercentage. Investeringsubsidies van AGION worden jaarlijks gedeeltelijk teruggenomen ingeval van aanwending van de subsidie. Het saldo van de voorzieningen voor grote herstellings- en onderhoudswerken eind boekjaar 2016 wordt geboekt tegen aanschaffingswaarde. Het aanleggen van nieuwe voorzieningen voor herstellingswerken of overige projecten gebeurt op basis van de beschikbare middelen. Het personeel betaald door het Agentschap Hoger Onderwijs is niet opgenomen in de sociale balans. De

10 EUR per eenheid of per groep van activa met identieke technische kenmerken) of inbrengwaarde.

. 3,03 % - overige zakelijke rechten op onroerende goederen : over de duur van de erfpachtperiode - inst
dbesluit van 21 december 2007 en het advies van de CBN d.d. 23 juli 2008 m.b.t. de verwerking van erfpa
aanschaffingswaarde.

rd het saldo van de kosten op projecten t.o.v. de ontvangen financiering geboekt op de rekening 370000

ercentage dat wordt toegepast op de betreffende activa.

oor terugbetalingen van kapitalen op oude leningen en voor interestkosten op oude leningen. De terugn
den teruggenomen à rato van de jaarlijks gerealiseerde herstellingswerken van specifieke onderhoudspr
s van specifieke voorstellen voorgelegd aan en goedgekeurd door het auditcomité

personneelskosten in de resultatenrekening bevat zowel het statutair als het niet statutair personeel. Bi

allaties : L 10 % - machines en materieel : L 25 % - Meubilair : L 10 % - rollend materieel : L 25 % - overig
achtcontracten. Er werden in 2009 twee erfpachtcontracten geactiveerd : één m.b.t. het gebouw 'T Serc

) - bestellingen en projecten in uitvoering. De opbrengsten werden verwerkt volgens de 'completed cont

ames worden in resultaat genomen respectievelijk via uitzonderlijke opbrengsten en via financiële opr
ojecten vastgelegd door het auditcomité.

ggevolg kan geen relatie worden gelegd tussen de personeelskost in de resultatenrekening en de person

e materiële vaste activa : min L 3,03 %, max L 10 %

claes en één m.b.t. het gebouw van de campus Terranova. De activering gebeurde op basis van de éénm

tract'-methode Voor projecten waarvan de voorfinanciering groter was dan de geboekte kosten werden

engsten.

ieelsgegevens uit de sociale balans.

alig betaalde canons. Deze activa werden opgenomen onder de rubriek 'overige zakelijke rechten op on
de saldi geboekt op de passiefrekening 460000-Ontvangen vooruitbetalingen projecten.

roerende goederen' onder de rubriek 222300.

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

Nr.	408429584			VO 14.	
ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Eindtoestand	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel
0	NIET-VERDEELDE ONTVANGSTEN	14 680 165	0	-14 680 165	-100,00%
06	Ontvangsten te verdelen over hoofdgroepen 1 tot en met 9	0	0	0	
08	Interne verrichtingen	14 680 165	0	-14 680 165	-100,00%
08.1	Diverse interne verrichtingen en opnemingen uit reservefondsen	0	0	0	
08.21	Overgedragen overschot vorige boekjaren	0	0	0	
08.22	Over te dragen tekort van het boekjaar	14 680 165	0	-14 680 165	-100,00%
1	LOPENDE ONTVANGSTEN VAN GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEBESTEDINGEN)	14 599 849	15 440 711	840 862	5,76%
16	Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten	14 599 849	15 440 711	840 862	5,76%
18	Ontvangsten afkomstig van wegen- en waterbouwkundige werken	0	0	0	
19	Productie van investeringsgoederen in eigen beheer	0	0	0	
2	RENTEN EN INKOMSTEN UIT EIGENDOM	20 000	5 012	-14 988	-74,94%
26	Rente van overheidsvoorzieningen	20 000	5 012	-14 988	-74,94%
27	Exploitatiewinsten van overheidsbedrijven	0	0	0	
28	Overige opbrengsten van vermogen	0	0	0	
3	INKOMENSOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN	554 525	336 825	-217 700	-39,26%
36	Indirecte belastingen en heffingen	0	0	0	
37	Directe belastingen en bijdragen gestort aan de socialezekeringsinstellingen	0	0	0	
38	Overige inkomensoverdrachten van bedrijven, financiële instellingen, vzw's t.b.v. de gezinnen en van	20 000	165 703	145 703	728,52%
39	Inkomensoverdrachten van het buitenland	534 525	171 122	-363 403	-67,99%
4	INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSSECTOR	68 242 447	69 361 089	1 118 642	1,64%
46	Inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep	67 937 727	68 962 036	1 024 309	1,51%
46.10	Van de institutionele overheid (MVG + IVAzrp)	67 937 727	68 962 036	1 024 309	1,51%
46.20	Van niet-organieke begrotingsfondsen	0	0	0	
46.30	Van een DAB	0	0	0	
46.40	Van een VOI, IVArp, EVApr, SAR en EV	0	0	0	
46.50	Van onderwijsinstellingen van de institutionele overheid	0	0	0	
46.60	Van vzw's van de overheid	0	0	0	
46.70	Van andere eenheden van de overheid	0	0	0	
47	Inkomensoverdrachten van de socialezekerheidsinstellingen	0	0	0	
48	Inkomensoverdrachten van lokale overheden	304 720	0	-304 720	-100,00%
49	Inkomensoverdrachten van andere institutionele groepen (federale overheid, gemeenschappen, gewesten,	0	399 053	399 053	
5	KAPITAALOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN	0	0	0	0,00%
56	Vermogensheffingen	0	0	0	
57	Kapitaaloverdrachten van bedrijven en financiële instellingen (exclusief vermogensheffingen)	0	0	0	
58	Kapitaaloverdrachten van vzw's t.b.v. de gezinnen en van gezinnen (exclusief vermogensheffingen)	0	0	0	
59	Kapitaaloverdrachten van het buitenland	0	0	0	
6	KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSSECTOR	2 337 466	2 337 466	0	0,00%
66	Kapitaaloverdrachten binnen een institutionele groep	2 337 466	2 337 466	0	0,00%
66.11	Investeringsbijdragen van de institutionele overheid	2 337 466	2 337 466	0	0,00%
66.12	Overige kapitaaloverdrachten van de institutionele overheid	0	0	0	
66.21	Investeringsbijdragen van niet-organieke begrotingsfondsen	0	0	0	
66.22	Overige kapitaaloverdrachten van niet-organieke begrotingsfondsen	0	0	0	
66.31	Investeringsbijdragen van een DAB	0	0	0	
66.32	Overige kapitaaloverdrachten van een DAB	0	0	0	
66.41	Investeringsbijdragen van een VOI, IVArp, EVApr, SAR en EV	0	0	0	
66.42	Overige kapitaaloverdrachten van een VOI, IVArp, EVApr, SAR en EV	0	0	0	
66.51	Investeringsbijdragen van onderwijsinstellingen van de institutionele overheid	0	0	0	
66.52	Overige kapitaaloverdrachten van onderwijsinstellingen van de institutionele overheid	0	0	0	
66.61	Investeringsbijdragen van vzw's van de overheid	0	0	0	
66.62	Overige kapitaaloverdrachten van vzw's van de overheid	0	0	0	
66.71	Investeringsbijdragen van andere eenheden van de overheid	0	0	0	
66.72	Overige kapitaaloverdrachten van andere eenheden van de overheid	0	0	0	
67	Kapitaaloverdrachten van de socialezekerheidsinstellingen	0	0	0	
68	Kapitaaloverdrachten van lokale overheden	0	0	0	
69	Kapitaaloverdrachten van andere institutionele groepen (federale overheid, gemeenschappen, gewesten,	0	0	0	
7	DESINVESTERINGEN	0	7 200 000	7 200 000	0,00%
76	Verkoop van onroerende goederen in het binnenland	0	7 200 000	7 200 000	
77	Verkoop van overige investeringsgoederen, waaronder immateriële goederen	0	0	0	
78	Voorraadverminderingen	0	0	0	
8	KREDIETAFLOSSINGEN EN VEREFFENINGEN VAN DEELNEMINGEN; ANDERE FINANCIËLE	0	4 500 000	4 500 000	0,00%
86	Kredietaflossingen door en vereffeningen van deelnemingen in bedrijven en financiële instellingen en andere	0	4 500 000	4 500 000	
87	Kredietaflossingen door vzw's t.b.v. de gezinnen en door gezinnen	0	0	0	
88	Kredietaflossingen door en vereffening van deelnemingen in het buitenland	0	0	0	
89	Kredietaflossingen binnen de overheidssector	0	0	0	
9	OVERHEIDSSCHULD	0	0	0	0,00%
96	Opbrengst van leningen met een looptijd van meer dan één jaar	0	0	0	
97	Aanmuntingen	0	0	0	
98	Verhoging van het eigen vermogen	0	0	0	
TOTAAL ONTVANGSTEN		100 434 452	99 181 103	-1 253 349	-1,25%
0	NIET-VERDEELDE UITGAVEN	0	457 961	457 961	0,00%
01	Uitgaven te verdelen over de hoofdgroepen 1 tot en met 9	0	0	0	
03	Interne verrichtingen	0	457 961	457 961	
03.1	Diverse interne verrichtingen en spijzigen van reservefondsen	0	0	0	
03.21	Overgedragen tekort vorige boekjaren	0	0	0	
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar	0	457 961	457 961	
04	Annuïteiten met betrekking tot financiële leasing	0	0	0	
1	LOPENDE UITGAVEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEBESTEDINGEN)	75 971 309	72 165 892	-3 805 418	-5,01%
11	Lonen en sociale lasten	54 269 181	53 060 019	-1 209 162	-2,23%
12	Aankoop van niet-duurzame goederen en diensten	21 702 129	19 105 873	-2 596 256	-11,96%
14	Herstel en niet-waardevermeerderend onderhoud van wegen- en waterbouwkundige werken	0	0	0	
2	RENTEN EN HUIRGELDEN VAN GRONDEN	1 966 263	1 986 117	19 854	1,01%
21	Rente op overheidsschuld	1 966 263	1 986 117	19 854	1,01%
24	Huurgelden van gronden	0	0	0	
25	Uitbetaalde dividenden	0	0	0	
3	INKOMENSOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN	0	0	0	0,00%
31	Exploitatiesubsidies	0	0	0	
32	Inkomensoverdrachten, die geen exploitatiesubsidies zijn, aan bedrijven en financiële instellingen	0	0	0	
33	Inkomensoverdrachten aan vzw's t.b.v. de gezinnen	0	0	0	
34	Inkomensoverdrachten aan gezinnen	0	0	0	
35	Inkomensoverdrachten aan het buitenland	0	0	0	
4	INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSSECTOR	0	0	0	0,00%
41	Inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep	0	0	0	
41.10	Aan de institutionele overheid (MVG + IVAzrp)	0	0	0	
41.20	Aan niet-organieke begrotingsfondsen	0	0	0	
41.30	Aan een DAB	0	0	0	
41.40	Aan een VOI, IVArp, EVApr, SAR en EV	0	0	0	
41.50	Aan onderwijsinstellingen van de institutionele overheid	0	0	0	
41.60	Aan vzw's van de overheid	0	0	0	
41.70	Aan andere eenheden van de overheid	0	0	0	
42	Inkomensoverdrachten aan de socialezekerheidsinstellingen	0	0	0	
43	Inkomensoverdrachten aan lokale overheden	0	0	0	
44	Inkomensoverdrachten aan het gesubsidieerd autonoom onderwijs	0	0	0	
45	Inkomensoverdrachten aan andere institutionele groepen (federale overheid, gemeenschappen, gewesten,	0	0	0	
5	KAPITAALOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN	0	721	721	0,00%
51	Kapitaaloverdrachten aan bedrijven en financiële instellingen	0	721	721	
52	Kapitaaloverdrachten aan vzw's t.b.v. de gezinnen	0	0	0	
53	Kapitaaloverdrachten aan gezinnen	0	0	0	
54	Kapitaaloverdrachten aan het buitenland	0	0	0	
6	KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSSECTOR	0	0	0	0,00%
61	Kapitaaloverdrachten binnen een institutionele groep	0	0	0	

Nr.	408429584	VO 14.
-----	-----------	--------

ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Eindtoestand	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel
61.11	Investeringsbijdragen aan de institutionele overheid (MVG + IVAzrp)	0	0	0	
61.12	Overige kapitaaloverdrachten aan de institutionele overheid (MVG + IVAzrp)	0	0	0	
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, IVAzrp, EVAzrp, SAR en EV	0	0	0	
61.42	Overige kapitaaloverdrachten aan een VOI, IVAzrp, EVAzrp, 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	19 943 854	21 941 020	1 997 166	10,01%
71	Aankoop van gronden en gebouwen in het binnenland	0	0	0	
72	Nieuwbouw van gebouwen	12 946 325	13 525 147	578 822	4,47%
73	Wegen- en waterbouwkundige werken	0	0	0	
74	Verwerving van overige investeringsgoederen, waaronder immateriële goederen	6 997 529	8 415 872	1 418 343	20,27%
75	Voorraadtoename	0	0	0	
8	KREDIETVERLENINGEN EN DEELNEMINGEN; ANDERE FINANCIËLE PRODUCTEN	0	0	0	0
81	Kredietverleningen aan en deelnemingen in bedrijven en financiële instellingen en andere financiële	0	0	0	
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	0	0	
85	Kredietverleningen binnen de overheidsector	0	0	0	
9	OVERHEIDSSCHULD	2 553 026	2 629 393	76 367	2,99%
91	Aflossingen van leningen met een looptijd van meer dan één jaar	2 553 026	2 629 393	76 367	2,99%
92	Ontmuntingen	0	0	0	
93	Verlaging van het eigen vermogen	0	0	0	
	TOTAAL UITGAVEN	100 434 452	99 181 103	-1 253 349	-1,25%
	Evenwicht Totale Ontvangsten vs Uitgaven: moet 0 zijn	0	0	0	-100,00%
	ESR-ontvangsten	15 479 094	23 381 601	7 902 507	51,05%
	ESR-uitgaven	97 881 426	96 093 749	-1 787 677	-1,83%
	ESR-vorderingssaldo	-82 402 332	-72 712 148	9 690 183	11,76%
	Begrotingssaldo: opbouw (+) / intering (-)	-14 680 165	457 961	15 138 126	103,12%

ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Eindtoestand	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel
	Totaal Ontvangsten	100 434 452	99 181 103	-1 253 349	-1,25%
ESR 9	Leningen	0	0	-	
ESR 8	KVD	0	4 500 000	4 500 000	
46.1-66.1	Dotaties MVG	70 275 193	71 299 502	1 024 309	1,46%
	Dotaties DAB, RP				
ESR 46.3-7 en ESR 66.3-7		0	0	-	
ESR 08.21	Overgedragen overschot	0	0	-	
ESR 08.22	Over te dragen tekort	14 680 165	0	-14 680 165	-100,00%
ESR 08.10	Interne Verrichtingen	0	0	-	
	Totaal ESR-gecorrigeerde ontvangsten	15 479 094	23 381 601	7 902 507	51,05%
	Totaal Uitgaven	100 434 452	99 181 103	-1 253 349	-1,25%
ESR 9	Aflossing Schuld	2 553 026	2 629 393	76 367	2,99%
ESR 8	KVD	0	0	-	
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	0	457 961	457 961	
ESR 03.21	Overgedragen tekort	0	0	-	
ESR 03.10	Interne Verrichtingen	0	0	-	
	Totaal ESR-gecorrigeerde uitgaven	97 881 426	96 093 749	-1 787 677	-1,83%
	Begrotingssaldo: opbouw (+) / intering (-)	-14 680 165	457 961	15 138 126	103,12%
	Esr. Vorderingssaldo	-82 402 332	-72 712 148	9 690 183	11,76%

Nr.	408429584	VO 16
-----	-----------	-------

SUBSIDIES AAN LOKALE BESTUREN

KBO nr	Begunstigde	ESR code	Totaal bedrag subsidie
nihil			
TOTAAL			0

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 (ESR-code)			
<i>nihil</i>			
Opneming (08.10.2) (+)	0	0	0
Aanwending (ESR-code)			
<i>nihil</i>			
Eindsaldo	0	0	0

Decretale basis

Naam fonds

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

AANSLUITING ECONOMISCH- MET BEGROTINGSRESULTAAT

gebaseerd op art. 45, 4° van het Rekendecreet

	code	Boekjaar
Te bestemmen bedrijfseconomisch resultaat (+/-)	9905	6 260 641

Verrichtingen zonder impact op het begrotingsresultaat

Afschrijvingen en waardeverminderingen op vast activa (+)	630	9 918 143
Waardeverminderingen op voorraden, bestellingen in uitvoering en handelsvorderingen (+)	631/4	-
Voorzieningen voor risico's en kosten (+)	635/8	-92 341
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	-
Terugneming van voorzieningen voor uitzonderlijke financiële risico's en kosten (-)	7621	-
Niet-recurrerende 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	50 000
Voorzieningen voor uitzonderlijke financiële risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen) (+)/(-)	6621	-
Meerwaarden bij de realisatie van immateriële en materiële vaste activa (-)	7630	-1 580 548
Meerwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa (-)	7631	-
Minderwaarden bij de realisatie van immateriële en materiële vaste activa (+)	6630	-
Minderwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa (+)	6631	-
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>voorradwijzigingen</i>		7 680
<i>provisie vakantiegeld</i>		107 765
<i>toegerekende intrestkosten</i>		10 452
<i>voorradwijzigingen projecten in uitvoering</i>		144 829
<i>in resultaatname kapitaalsubsidies</i>		-1 498 247
.....		

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

Investeringen in immateriële en materiële vaste activa (-)	ESR 71/4	-21 941 020
Kapitaalverstekkingen van het boekjaar en aankopen van aandelen en obligaties (-)	ESR 81/5	-
Correctie op ESR 81.70 mbt Rente op SWAPs (+)		
Verkopen op materiële en immateriële vaste activa (+)	ESR 76/7	7 200 000
Terugbetalingen van Kapitaalverstekkingen van het boekjaar en verkopen van aandelen en obligaties (+)	ESR 86/9	4 500 000
Correctie op ESR 86.70 mbt Rente op SWAPs (-)		
Nieuw aangegane leningen van het boekjaar (+)	ESR 96	-
Afbetaling kapitaalgedeelte lening (-)	ESR 91	-2 629 393
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>		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		

Begrotingsresultaat

calcul	berekend na aansluiting	457 960,80
VO14	Begrotingssaldo: opbouw (+) / intoring (-)	457 960,80
		-0,00

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



