



**DEPARTEMENT
FINANCIËN &
BEGROTING**



NEERLEGGINGSFORMULIER:

Jaarrapportering

**Vlaamse overheid
in euro (EUR)**

Versie 2018

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

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

of u neemt contact op via
rechtspersonen@fb.vlaanderen.be

				1	EUR	
						VO 1.1

JAARREKENING IN EURO'S

Naam: **Biotech Fonds Vlaanderen - NV**

Rechtsvorm: **NV**

Adres: **Oude Graanmarkt** Nr: **63** Bus:

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

Land: **België**

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

Internetadres :

Ondernemingsnummer **454215168**

DATUM **29/08/2016** 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 **7/05/2019**
 met betrekking tot het boekjaar dat de periode dekt van **1/01/2018** tot **31/12/2018**
 Vorig boekjaar van **1/01/2017** tot **31/12/2017**

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.

Van Handenhoven Marcel
 Functie : Bestuurder
 Mandaat : 3/05/2016- 2/05/2023
 Lavendelstraat 74, 9100 Sint-Niklaas, België

BDO Bedrijfsrevisoren CVBA 0431.088.289
 Functie : Commissaris, Lidmaatschapsnummer : B00023
 Mandaat : 3/05/2016- 7/05/2019
 Da Vincilaan 9, bus E6, 1930 Zaventem, België
 Vertegenwoordigd door :Kegels Bert
 Bedrijfsrevisor, Lidmaatschapsnummer : A01627
 Da Vincilaan 9 , bus E6, 1930 Zaventem, België

Participatiemaatschappij Vlaanderen NV 0455.777.660
 Functie : Bestuurder
 Mandaat : 3/05/2016- 2/05/2023
 Oude Graanmarkt 63, 1000 Brussel 1, België
 Vertegenwoordigd door : Casselman Michel
 Stevinstraat 81 , 1000 Brussel-Stad, België

De Jonghe Chris
 Functie : Bestuurder
 Mandaat : 3/05/2016- 2/05/2023
 Sint-Benedictusstraat 121, bus 3, 2640 Mortsel, België

(eventueel vervolg op bladzijde.....)

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

Totaal aantal neergelegde bijlage cfr. VO 20:

Handtekening
(naam en hoedanigheid)

Handtekening
(naam en hoedanigheid)

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


 Marcel Van Handenhoven
 Bestuurder


 Chris De Jonghe
 Bestuurder


 BMV NV
 Vast vertegenwoordigd door
 Michel Casselman

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 2018

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 - OVERLOPENDE REKENINGEN ACTIVA - OUDERDOMSBALANS HANDELSVORDERINGEN 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 ORAFIN
VO 11a	UITVOERING UITGAVEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's en VAN DE RECHTSPERSONEN gebruikmakend van ORAFIN: VAK
VO 11b	UITVOERING UITGAVEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's en VAN DE RECHTSPERSONEN gebruikmakend van ORAFIN : VEK
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 verslagen	TOELICHTINGEN BIJ DE UITVOERINGSREKENING VAN DE BEGROTING EN ANDERE VERSLAGEN

Overzicht controles

NEERLEGGINGSFORMULIER:

Jaarrapportering

Vlaamse overheid in euro (EUR)

Versie 2018

Deel I
Bedrijfseconomisch luik

Nr.	454215168				VO 3.1
		Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
BALANS NA WINSTVERDELING					
ACTIVA					
OPRICHTINGSKOSTEN			20	-	-
VASTE ACTIVA			21/28	16 768 437,12	9 698 837,09
Immateriële vaste activa	6.2		21	-	-
Materiële vaste activa	6.3		22/27	403,33	806,66
Terreinen en gebouwen			22	-	-
Installaties, machines en uitrusting			23	-	-
Meubilair en rollend materieel			24	403,33	806,66
Leasing en soortgelijke rechten			25	-	-
Overige materiële vaste activa			26	-	-
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen			27	-	-
Financiële vaste activa	6.4/5		28	16 768 033,79	9 698 030,43
Verbonden ondernemingen			280/1	1,00	78,20
Deelnemingen			280	1,00	78,20
Vorderingen			281	-	-
Ondernemingen waarmee een deelnemings- verhouding bestaat			282/3	12 018 032,78	6 197 952,22
Deelnemingen			282	11 353 787,93	6 197 952,22
Vorderingen			283	664 244,85	-
Andere Financiële vaste activa			284/8	4 750 000,01	3 500 000,01
Aandelen			284	4 750 000,01	3 500 000,01
Vorderingen en Borgtochten in contanten			285/8	-	-
VLOTTENDE ACTIVA			29/58	53 521 972,34	61 723 442,43
Vorderingen op meer dan één jaar			29	-	2 073 280,00
Handelsvorderingen			290	-	-
Overige vorderingen			291	-	2 073 280,00
Voorraden en bestellingen in uitvoering			3	-	-
Voorraden			30/36	-	-
Grond- en hulpstoffen			30/31	-	-
Goederen in bewerking			32	-	-
Gereed product			33	-	-
Handelsgoederen			34	-	-
Onroerende goederen bestemd voor verkoop			35	-	-
Vooruitbetalingen			36	-	-
Bestellingen in uitvoering			37	-	-
Vorderingen op ten hoogste één jaar			40/41	41 010 776,46	2 913 457,47
Handelsvorderingen	6.6		40	3 313,59	42 707,12
Overige vorderingen			41	41 007 462,87	2 870 750,35
Geldbeleggingen	6.6		50/53	10 000 000,00	15 000 000,00
Eigen aandelen			50	-	-
Overige beleggingen			51/53	10 000 000,00	15 000 000,00
Liquide middelen			54/58	2 500 609,89	41 723 269,37
Overlopende rekeningen	6.6		490/1	10 585,99	13 435,59
TOTAAL DER ACTIVA			20/58	70 290 409,46	71 422 279,52

Nr.	454215168				VO 3.2
		Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
PASSIVA					
EIGEN VERMOGEN					
			10/15	70 247 814,76	68 507 550,71
Kapitaal		6.7	10	24 640 695,89	24 640 695,89
Geplaatst kapitaal			100	24 640 695,89	24 640 695,89
Niet-opgevraagd kapitaal			101	-	-
Uitgiftepremies			11	-	-
Herwaarderingsmeerwaarden			12	-	-
Reserves / Bestemde Fondsen (*)			13	2 464 069,59	2 464 069,59
Wettelijke reserve			130	2 464 069,59	2 464 069,59
Onbeschikbare reserves			131	-	-
Belastingvrije reserves			132	-	-
Beschikbare reserves			133	-	-
Bestemde Fondsen(*)		6.7	134	-	-
Overgedragen positief (negatief) resultaat (+/-)			14	43 143 049,28	41 402 785,23
Kapitaalsubsidies		6.8	15	-	-
Voorschot aan vennoten op verdeling van het netto-actief			19	-	-
VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN					
			16	-	-
Voorzieningen voor risico's en kosten		6.8	160/5	-	-
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen			160	-	-
Fiscale lasten			161	-	-
Grote herstellings- en onderhoudswerken			162	-	-
Milieuverplichtingen			163	-	-
Overige risico's en kosten (toelichting. VII)			164/5	-	-
Uitgestelde belastingen terugnemings		6.8	168	-	-
SCHULDEN					
			17/49	42 594,70	2 914 728,81
Schulden op meer dan één jaar		6.9	17	-	-
Financiële schulden			170/4	-	-
Achtergestelde leningen			170	-	-
Niet-achtergestelde obligatieleningen			171	-	-
Leasing en soortgelijke schulden			172	-	-
Kredietinstellingen			173	-	-
Overige leningen			174	-	-
Handelsschulden			175	-	-
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen			176	-	-
Overige schulden			178/9	-	-
Schulden op ten hoogste één jaar		6.9	42/48	42 206,10	56 386,14
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen		6.9	42	-	-
Financiële schulden			43	-	-
Kredietinstellingen			430/8	-	-
Overige leningen			439	-	-
Handelsschulden		6.8	44	23 265,71	20 006,58
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen			46	-	-
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten		6.9	45	18 940,39	36 301,36
Belastingen			450/3	-	-
Bezoldigingen en sociale lasten			454/9	18 940,39	36 301,36
Overige schulden		6.9	47/48	-	78,20
Overlopende rekeningen		6.9	492/3	388,60	2 858 342,67
TOTAAL DER PASSIVA			10/49	70 290 409,46	71 422 279,52

(*) Bestemde Fondsen: exclusieve rubriek voor Hoger Onderwijs

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
RESULTATENREKENING				
Bedrijfsopbrengsten		70/76A	65 660,76	70 186,73
Omzet		70	65 260,76	70 186,73
Voorraad goederen in bewerking en gereed product en bestellingen in uitvoering: toename (afname) ... (+)/(-)		71	-	-
Geproduceerde vaste activa		72	-	-
Andere bedrijfsopbrengsten		73/74	400,00	-
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	6.12	76A	-	-
Bedrijfskosten (-)		60/66A	1 382 567,81	4 519 172,44
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen		60	-	-
Aankopen		600/8	-	-
Voorraad: afname +, toename -		609	-	-
Diensten en diverse goederen		61	1 089 498,94	3 630 481,48
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen		62	65 329,12	126 786,01
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa		630	403,33	403,34
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	227 336,42	761 501,61
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten ... (-)		649	-	-
Niet-recurrente bedrijfskosten	6.12	66A	-	-
Positief (Negatief) Resultaat (+/-)		9901	-1 316 907,05	-4 448 985,71
Financiële opbrengsten	6.11	75/76B	3 058 715,20	13 839 946,69
Recurrente financiële opbrengsten		75	200 822,60	188 697,95
Opbrengsten uit financiële vaste activa		750	589,92	20 184,15
Opbrengsten uit vlottende activa		751	195 046,90	168 513,80
Andere financiële opbrengsten		752/9	5 185,78	-
Niet-recurrente financiële opbrengsten	6.12	76B	2 857 892,60	13 651 248,74
Financiële kosten (-)	6.11	65/66B	1 135,01	1 000 748,35
Recurrente financiële kosten		65	1 135,01	746,94
Kosten van schulden		650	-	-
Waardeverminderingen op vlottende activa andere dan voorraden, bestellingen in uitvoering en handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)...(+)/(-)		651	-	-
Andere financiële kosten		652/9	1 135,01	746,94
Niet-recurrente financiële kosten	6.12	66B	-	1 000 001,41
Positief (Negatief) resultaat van het boekjaar voor belasting (+/-)		9903	1 740 673,14	8 390 212,63
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen		780	-	-
Overboeking naar de uitgestelde belastingen		680	-	-
Belastingen op het resultaat (+)/(-)		67/77	409,09	56 706,89
Belastingen		670/3	409,10	56 706,89
Regularisering van belastingen en terugneming van voorzieningen voor belastingen		77	0,01	-
Positief (Negatief) resultaat van het boekjaar (+/-)		9904	1 740 264,05	8 333 505,74
Onttrekking aan de belastingvrije reserves		789	-	-
Overboeking naar de belastingvrije reserves		689	-	-
Te bestemmen positief (negatief) resultaat van het boekjaar (+/-)		9905	1 740 264,05	8 333 505,74

Nr.	454215168			VO 5
		Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
RESULTAATVERWERKING				
Te bestemmen positief (negatief) resultaat (+)/(-)		9906	43 143 049,28	41 402 785,23
Te bestemmen resultaat van het boekjaar (+)/(-)		(9905)	1 740 264,05	8 333 505,74
Overgedragen resultaat van het vorige boekjaar (+)/(-)		14P	41 402 785,23	33 069 279,49
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	-	-
Over te dragen positief (negatief) resultaat (+)/(-)		(14)	43 143 049,28	41 402 785,23
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)

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				
802		-		
803				
804				
805	-	-	-	-
806				
807				
808				
809				
810				
811				
812	-	-	-	-
813	-	-	-	-

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

Codes	1. Terreinen en gebouwen	2. Installaties, machines en uitrusting	3. Meubilair en materieel
	(post 22)	(post 23)	(post 24)
a) Aanschaffingswaarde			
Per einde van het vorige boekjaar (+)	815		1 210,00
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	-	-
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		403,34
Mutaties tijdens het boekjaar:			
Geboekt (+)	827		403,33
● 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	-	-
d) Netto-boekwaarde per einde van het boekjaar			
(a) + (b) - (c)	833	-	-
			403,33

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

codes	4. Leasing en soortgelijke rechten (post 25)	5. Overige materiële vaste activa (post 26)	6. Activa in aanbouw en vooruitbetalingen (post 27)
a) Aanschaffingswaarde			
Per einde van het vorige boekjaar (+)	815		
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	-	-
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		
Mutaties tijdens het boekjaar:			
• Geboekt (+)	827		
• 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	-	-
d) Netto boekwaarde per einde van het boekjaar			
(a) + (b) - (c)	833	-	-
• waarvan werken burgerlijke bouwkunde			
• overige		-	

STAAT VAN DE FINANCIËLE VASTE ACTIVA (post 28 van de activa)

	Codes	In vennootschappen
Deelnemingen en Aandelen		
<i>(post 280-282-284)</i>		
a) Aanschaffingswaarde		
Per einde van het vorige boekjaar (+)	835	16 681 629,52
Mutaties tijdens het boekjaar:		
• Aanschaffingen (+)	836	8 741 705,71
• Overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	837	77,20
• Overboekingen van een post naar een andere (+/-)	838	-
Per einde van het boekjaar	839	25 423 258,03
b) Meerwaarde		
Per einde van het vorige boekjaar (+)	840	-
Mutaties tijdens het boekjaar:		
• Geboekt (+)	841	
• Verworven van derden (+)	842	
• Afgeboekt (-)	843	
• Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)	844	
Per einde van het boekjaar	845	-
c) Waardeverminderingen		
Per einde van het vorige boekjaar (+)	846	5 933 599,09
Mutaties tijdens het boekjaar:		
• Geboekt (+)	847	-
• Teruggenomen want overtollig (-)	848	-
• Verworven van derden (+)	849	
• Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	850	
• Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)	851	
Per einde van het boekjaar	852	5 933 599,09
d) Niet-opgevraagde bedragen		
Per einde van het vorige boekjaar (+)	853	1 050 000,00
Mutaties tijdens het boekjaar (+/-)	854	2 335 870,00
Per einde van het boekjaar	855	3 385 870,00
Netto boekwaarde per einde van het boekjaar		
(a) + (b) - (c) - (d)	856	16 103 788,94

	Codes	Op rechtspersonen
Vorderingen - Borgtochten in contanten		
<i>(post 281-283-285/8)</i>		
Netto boekwaarde per einde van het vorige boekjaar	857	-
Mutaties tijdens het boekjaar:		
• Toevoegingen (+)	858	664 244,85
• Terugbetalingen (-)	859	-
• Geboekte waardeverminderingen (-)	860	
• Teruggenomen waardeverminderingen (+)	861	
• Wisselkoersverschillen (+/-)	862	
• Overige (+/-)	863	
Netto boekwaarde per einde van het boekjaar	864	664 244,85
Gecumuleerde waardeverminderingen op vorderingen per einde van het boekjaar	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	%	%				
zie statutaire jaarrekening		0	0,00%	0%			-	-

GELDBELEGGINGEN - OVERLOPENDE REKENINGEN ACTIVA - OUDERDOMSBALANS HANDELSVORDERINGEN

Geldbeleggingen (post 50/53 van 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	10 000 000,00	15 000 000,00
8684		
53	-	-
8686		
8687		
8688		
8689		

Overlopende Rekeningen ACTIVA

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

Over te dragen kosten
 Te ontvangen intresten

Boekjaar
4 693,30
5 892,69

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

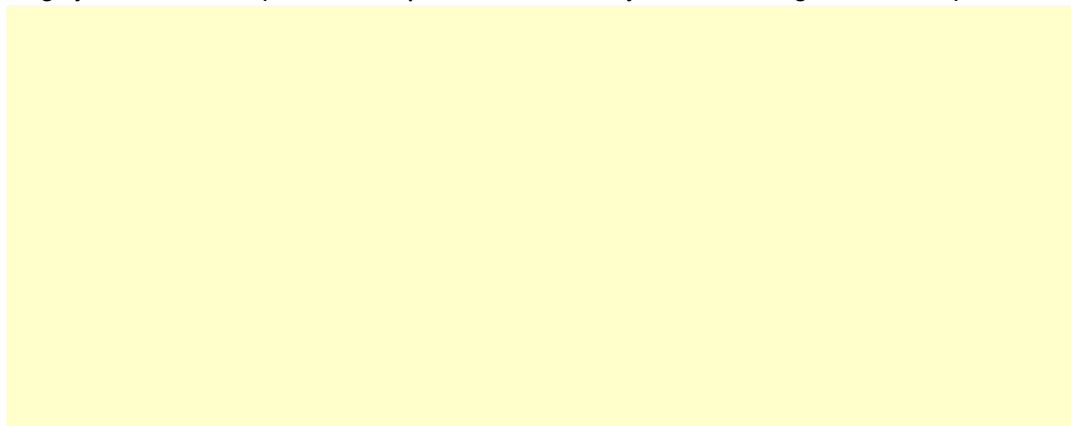
	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Maatschappelijk kapitaal			
Geplaatst kapitaal per einde van het boekjaar	100	24 640 695,89	24 640 695,89

	Codes	Bedragen	Aantal aandelen
Wijzigingen tijdens het boekjaar			
...			
...			
Samenstelling van het kapitaal			
Soorten aandelen			
Maatschappelijke aandelen		24 640 695,89	99 398,00
.....			

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

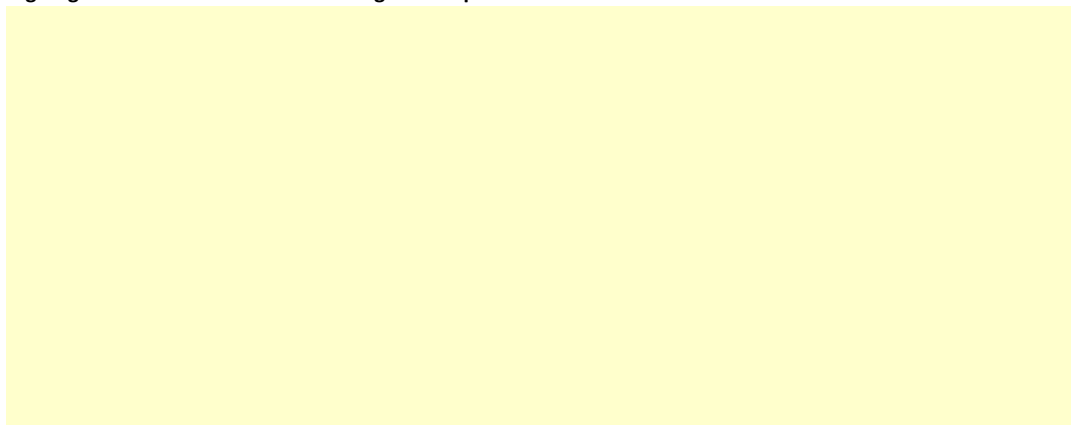
	Codes	Boekjaar
Eigen aandelen		
Gehouden door de rechtspersoon zelf		
Kapitaalbedrag	8721	
Aantal aandelen	8722	

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



INVESTERINGSSUBSIDIES - VOORZIENINGEN - OUDERDOMSBALANS HANDELSCHULDEN

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

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

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

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

	-

Boekjaar
-
-

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

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

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	3. meer dan 5 jaar
880	-	-	-
881			
882			
883			
884			
885			
886			
889			
890			
891	-	-	-

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	-	-
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	-
9072	
9073	
450	-
454/9	18 940,39
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

Nr.	454215168
-----	-----------

VO 6.9

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

Roerende voorheffing

Boekjaar

388,60

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

	Codes	Boekjaar
Bezoldiging bedrijfsrevisor(en)	9505	3 906,60
Andere controleopdrachten	9506	-
Belastingadviesopdrachten	9507	
Andere opdrachten buiten revisorale opdrachten	9508	

Financiële resultaten

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Recurrente financiële opbrengsten	75	200 822,60	188 697,95
Opbrengsten uit financiële vaste activa	750	589,92	20 184,15
Opbrengsten uit vlottende activa	751	195 046,90	168 513,80
Andere Financiële opbrengsten	752/9	5 185,78	-
Uitsplitsing van overige financiële Opbrengsten			
...			
...			
...			
Recurrente Financiële kosten	65	1 135,01	746,94
Afschrijving van kosten bij uitgifte van leningen	6501	-	-
Geactiveerde interesten	6503	-	-
Waardeverminderingen op vlottende activa			
Geboekt	6510	-	-
Teruggenomen	6511	-	-
Discontokosten	653	-	-
Voorzieningen met financieel karakter			
toevoegingen	6560	-	-
Bestedingen en terugnemingen	6561	-	-
Verwijlinteresten	658	-	-
Uitsplitsing van overige financiële kosten			
Bankkosten		1 135,01	746,94
...			
...			
...			
...			

Opbrengsten en kosten van UITZONDERLIJKE omvang of uitzonderlijke mate van voorkomen

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Niet-recurrente opbrengsten	76	2 857 892,60	13 651 248,74
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	(76A)	-	-
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	-	-
Andere niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	764/8	-	-
Niet-recurrente financiële opbrengsten	(76B)	2 857 892,60	13 651 248,74
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	2 857 892,60	13 651 248,74
Andere niet-recurrente financiële opbrengsten	769	-	-
Niet-recurrente kosten	66	-	1 000 001,41
Niet-recurrente bedrijfskosten	(66A)	-	-
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	-	-
Als herstructureringskosten geactiveerde niet-recurrente bedrijfskosten	6690	-	-
Niet-recurrente financiële kosten	(66B)	-	1 000 001,41
Waardeverminderingen op fin vaste activa	661	-	1 000 001,41
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	
917	
919	
920	

A2. Belangrijke verplichtingen tot aankoop / verkoop van vaste activa

Belangrijke verplichtingen tot aankoop van vaste activa

[Yellow shaded area for data entry]

Belangrijke verplichtingen tot verkoop van vaste activa

[Yellow shaded area for data entry]

B. Belangrijke hangende geschillen

[Yellow shaded area for data entry]

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
[Yellow shaded area]	

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
[Yellow shaded area]	

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:

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

negatieve invloed op het resultaat van het boekjaar ten belope van
€ 0,00

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):
 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.

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:

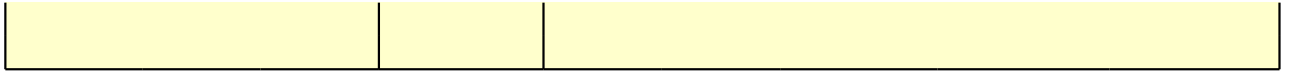
II. Bijzondere regels

Intercalaire rente 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 worden 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

WAARDERINGSREGELS VAN BIOTECHFONDS VLAANDEREN

1. OPRICHTINGSKOSTEN

De oprichtingskosten worden geboekt tegen aanschaffingswaarde. De aanschaffingswaarde omvat naast de aanschaffingsprijs ook de bijkomende kosten. De oprichtingskosten worden ten laste gelegd van het boekjaar waarin deze kosten worden gemaakt of waarvoor

verbintenissen worden aangegaan.

Kosten van kapitaalverhogingen zijn ten laste van het boekjaar waarin de kapitaalverhoging gebeurt.

2. IMMATERIELE VASTE ACTIVA

Immateriële vaste activa verkregen van derden of door inbreng worden op het actief geboekt tegen aanschaffingswaarde. De aanschaffingswaarde omvat naast de aanschaffingsprijs, de vervaardigingprijs of de inbrengwaarde, naar gelang het geval, ook de

bijkomende kosten.

Andere dan van derden verworven immateriële vaste activa worden op het actief geboekt tegen vervaardigingprijs op voorwaarde dat die niet hoger is dan een voorzichtige raming van de gebruikswaarde of van het toekomstig rendement voor de onderneming van deze vaste activa .

Op de aanschaffingswaarde worden volgende afschrijvingspercentages toegepast, behalve in het jaar van verwerving waarbij volgens de

fiscale bepalingen ter zake wordt afgeschreven :

- licenties : lineair 20-33 %

- eigen ontwikkelde of in regie ontwikkelde software : lineair 20 %

Aanvullende of uitzonderlijke afschrijvingen worden geboekt op immateriële vaste activa met beperkte gebruiksduur, wanneer als gevolg

van hun technische ontwaarding of wegens wijzigingen van economische of technologische omstandigheden, hun boekhoudkundige

waarde hoger is dan de gebruikswaarde voor de onderneming.

3. MATERIELE VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa worden geboekt tegen aanschaffingswaarde. De aanschaffingswaarde omvat naast de aanschaffingsprijs, de

vervaardigingprijs of de inbrengwaarde, ook de bijkomende kosten.

Op de aanschaffingswaarde worden volgende afschrijvingspercentages toegepast, behalve in het jaar van verwerving waarbij volgens de

fiscale bepalingen ter zake wordt afgeschreven :

- rollend materieel personenwagens : lineair 25 %

- kantooarmaterieel : lineair van 20 % tot 33,33 %

- meubilair : lineair van 20 % tot 33,33 %

- inrichtingswerken in gehuurde gebouwen : lineair pro rata van de looptijd van de handelshuurovereenkomst

- schilderwerken worden afgeschreven lineair tegen 33,33 %

Aanvullende of uitzonderlijke afschrijvingen moeten worden geboekt op materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur indien : a) hun

boekhoudkundige waarde hoger is dan de gebruikswaarde voor de onderneming ingevolge technische ontwaarding of wijziging van economische of technologische omstandigheden en b) ze buiten gebruik gesteld zijn of niet meer duurzaam tot de activiteit bijdragen en

hun waarschijnlijke realisatiewaarde lager is dan de boekwaarde.

4. FINANCIËLE VASTE ACTIVA

De deelnemingen, aandelen en vastrentende effecten worden gewaardeerd aan aanschaffingswaarde. De aanschaffingswaarde is naar

Vlaamse overheid
Departement Financiën en Begroting
Financiële Diensten en Rapportering

NEERLEGGINGSFORMULIER:

Jaarrapportering

Vlaamse overheid in euro (EUR)

Versie 2018

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	Afdeling	Toegewezen: Ja/Neen	Raming	Vorderingen Huidig Jaar	
						TOTAAL	-	-

Totaal per Afdeling	Afdeling	Raming	Vorderingen Huidig Jaar

Totaal per Entiteit	Entiteitscode	Entiteit	Raming	Vorderingen Huidig Jaar

Nr.	454215168	VO 10 bis
-----	-----------	-----------

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

MVG/DAB/RP	Jaar	Afdeling	PR	Omschrijving	Raming	Vorderingen Huidig Jaar
TOTAAL					-	-

Nr.	454215168		VO 10 bis	
Totaal		Afdeling	Raming	Vorderingen Huidig Jaar

Totaal	Afdeling	PR	Omschrijving	Raming	Vorderingen Huidig Jaar

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

Vol11a Gesplitste kredieten: Vastleggingskredieten

MVG/DAB/R p	jaar	Begrotingsartikel	Omschrijving	Afdeling	Aard	Vastleggingskredieten			Besteding	Saldo VAK	Over te dragen VAK (excl VG)
						Decretaal VAK	Overdracht VAK	Totaal VAK	Verbindenissen	Saldo VAK	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
TOTAAL								-		-	-

Totaal per Afdeling	Afdeling	Vastleggingskredieten			Besteding	Saldo VAK	Enkel voor MVG
		Decretaal VAK	Overdracht VAK	Totaal VAK	Verbindenissen	Saldo VAK	
				-		-	
				-		-	
				-		-	
				-		-	

Totaal per	entiteit	Omschrijving	Vastleggingskredieten			Besteding	Saldo VAK	Enkel voor MVG
			Decretaal VAK	Overdracht VAK	Totaal VAK	Verbindenissen	Saldo VAK	
					-		-	
					-		-	
					-		-	
					-		-	

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

Vol 11b Gesplitste kredieten: Vereffeningskredieten

MVG/DAB /RP	jaar	Begrotingsartikel	Omschrijving	Afdeling	Aard	Vereffeningskredieten			Besteding	Saldo VEK	Over te dragen VEK
						Decretaal VEK	Overdracht VEK	Totaal VEK	Verplichtingen	Saldo VEK	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
TOTAAL						-	-	-	-	-	-

Totaal per afdeling	Afdeling	Vereffeningskredieten			Besteding	Saldo VEK	Over te dragen VEK
		Decretaal VEK	Overdracht VEK	Totaal VEK	Verplichtingen	Saldo VEK	
				-		-	
				-		-	
				-		-	
				-		-	

Totaal per	entiteit	Omschrijving	Vereffeningskredieten			Besteding	Saldo VEK	Over te dragen VEK
			Decretaal VEK	Overdracht VEK	Totaal VEK	Verplichtingen	Saldo VEK	
					-		-	
					-		-	
					-		-	
					-		-	

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

Vol 11b Gesplitste kredieten: Vereffeningkredieten

MVG/DAB /RP	jaar	Afdeling	PR	Omschrijving Programma	Vereffeningkredieten			Besteding	Saldo VEK	Over te dragen VEK
					Decretaal VEK	Overdracht VEK	Totaal VEK	Verplichtingen	Saldo VEK	
							-		-	
							-		-	
							-		-	
							-		-	
							-		-	
							-		-	
							-		-	
							-		-	
							-		-	
							-		-	
							-		-	
							-		-	
							-		-	
							-		-	
							-		-	
							-		-	
							-		-	
							-		-	
							-		-	
TOTAAL					-	-	-	-	-	-

Totaal per	Afdeling	Vereffeningkredieten			Besteding	Saldo VEK	Over te dragen VEK
		Decretaal VEK	Overdracht VEK	Totaal VEK	Verplichtingen	Saldo VEK	
				-		-	
				-		-	
				-		-	
				-		-	

Totaal programma	Afdeling	PR	Omschrijving Programma	Vereffeningkredieten			Besteding	Saldo VEK	Over te dragen VEK
				Decretaal VEK	Overdracht VEK	Totaal VEK	Verplichtingen	Saldo VEK	
						-		-	
						-		-	
						-		-	
						-		-	

UITVOERING VAN DE UITGAVENBEGROTING VLAAMSE GEMEENSCHAP: VRK

Vol 11c Variabele kredieten VAK (1)

Jaar	Begrotings-artikel	Afdeling	Aard	VAK Huidig Jaar	Overdracht VAK (onbelast saldo)	Totaal VAK	Overdracht verbintenissen	Verbintenissen	Onbelast saldo VAK	Over te dragen verbintenissen
						-			-	
						-			-	
						-			-	
						-			-	
						-			-	
						-			-	
						-			-	
						-			-	
						-			-	
						-			-	
						-			-	
						-			-	
						-			-	
						-			-	
						-			-	
						-			-	
Totaal VRK VAK				-	-	-	-	-	-	-

Vol 11c Variabele kredieten VEK (1)

Jaar	Begrotingsartikel	AFD	Aard	VEK Huidig Jaar	Overdracht VEK	Totaal VEK	Verplichtingen	Saldo VEK
						-		-
						-		-
						-		-
						-		-
						-		-
						-		-
						-		-
						-		-
						-		-
						-		-
						-		-
						-		-
						-		-
						-		-
						-		-
						-		-
						-		-
						-		-
Totaal VRK VEK				-	-	-	-	-

(1) Enkel van toepassing voor Ministerie Vlaamse Gemeenschap

Nr.	454215168		VO 14		
ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Eindtoestand	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel
0	NIET-VERDEELDE ONTVANGSTEN	56 960 000,00	56 959 636,00	-364,00	0,00%
06	Ontvangsten te verdelen over hoofdgroepen 1 tot en met 9	-	-	-	-
08	Interne verrichtingen	56 960 000,00	56 959 636,00	-364,00	0,00%
08.10	Diverse interne verrichtingen en opnemingen uit reservefondsen	-	-	-	-
08.21	Overgedragen overschot vorige boekjaren	56 960 000,00	56 959 636,00	-364,00	0,00%
08.22	Over te dragen tekort van het boekjaar	-	-	-	-
1	LOPENDE ONTVANGSTEN VAN GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEBESTEDINGEN)	169 000,00	65 660,76	-103 339,24	-61,15%
16	Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten	169 000,00	65 660,76	-103 339,24	-61,15%
18	Ontvangsten afkomstig van wegen- en waterbouwkundige werken	-	-	-	-
19	Productie van investeringsgoederen in eigen beheer	-	-	-	-
2	RENTEN EN INKOMSTEN UIT EIGENDOM	-	200 822,60	200 822,60	-
26	Rente van overheidsvorderingen	-	200 822,60	200 822,60	-
27	Exploitatiewinsten van overheidsbedrijven	-	-	-	-
28	Overige opbrengsten van vermogen	-	-	-	-
3	INKOMENSOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN	-	-	-	-
36	Indirecte belastingen en heffingen	-	-	-	-
37	Directe belastingen en bijdragen gestort aan de socialezekeringsinstellingen	-	-	-	-
38	Overige inkomensoverdrachten van bedrijven, financiële instellingen, vzw's t.b.v. de gezinnen en van gezinnen en ontvangen subsidies	-	-	-	-
39	Inkomensoverdrachten van het buitenland	-	-	-	-
4	INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSSECTOR	-	-	-	-
46	Inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep	-	-	-	-
46.10	Van de institutionele overheid (MVG + IVAzrp)	-	-	-	-
46.20	Van niet-organieke begrotingsfondsen	-	-	-	-
46.30	Van een DAB	-	-	-	-
46.40	Van een VOI, IVAzrp, EVAzrp, SAR en EV	-	-	-	-
46.50	Van onderwijsinstellingen van de institutionele overheid	-	-	-	-
46.60	Van vzw's van de overheid	-	-	-	-
46.70	Van andere eenheden van de overheid	-	-	-	-
47	Inkomensoverdrachten van de socialezekerheidsinstellingen	-	-	-	-
48	Inkomensoverdrachten van lokale overheden	-	-	-	-
49	Inkomensoverdrachten van andere institutionele groepen (federale overheid, gemeenschappen, gewesten, gemeenschapscommissies)	-	-	-	-
5	KAPITAALOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN	-	-	-	-
56	Vermogensheffingen	-	-	-	-
57	Kapitaaloverdrachten van bedrijven en financiële instellingen (exclusief vermogensheffingen)	-	-	-	-
58	Kapitaaloverdrachten van vzw's t.b.v. de gezinnen en van gezinnen (exclusief vermogensheffingen)	-	-	-	-
59	Kapitaaloverdrachten van het buitenland	-	-	-	-
6	KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSSECTOR	-	-	-	-
66	Kapitaaloverdrachten binnen een institutionele groep	-	-	-	-
66.11	Investeringsbijdragen van de institutionele overheid	-	-	-	-
66.12	Overige kapitaaloverdrachten van de institutionele overheid	-	-	-	-
66.21	Investeringsbijdragen van niet-organieke begrotingsfondsen	-	-	-	-
66.22	Overige kapitaaloverdrachten van niet-organieke begrotingsfondsen	-	-	-	-
66.31	Investeringsbijdragen van een DAB	-	-	-	-
66.32	Overige kapitaaloverdrachten van een DAB	-	-	-	-
66.41	Investeringsbijdragen van een VOI, IVAzrp, EVAzrp, SAR en EV	-	-	-	-
66.42	Overige kapitaaloverdrachten van een VOI, IVAzrp, EVAzrp, SAR en EV	-	-	-	-
66.51	Investeringsbijdragen van onderwijsinstellingen van de institutionele overheid	-	-	-	-
66.52	Overige kapitaaloverdrachten van onderwijsinstellingen van de institutionele overheid	-	-	-	-
66.61	Investeringsbijdragen van vzw's van de overheid	-	-	-	-
66.62	Overige kapitaaloverdrachten van vzw's van de overheid	-	-	-	-
66.71	Investeringsbijdragen van andere eenheden van de overheid	-	-	-	-
66.72	Overige kapitaaloverdrachten van andere eenheden van de overheid	-	-	-	-
67	Kapitaaloverdrachten van de socialezekerheidsinstellingen	-	-	-	-
68	Kapitaaloverdrachten van lokale overheden	-	-	-	-
69	Kapitaaloverdrachten van andere institutionele groepen (federale overheid, gemeenschappen, gewesten, gemeenschapscommissies)	-	-	-	-
7	DESINVESTERINGEN	-	-	-	-
76	Verkoop van onroerende goederen in het binnenland	-	-	-	-
77	Verkoop van overige investeringsgoederen, waaronder immateriële goederen	-	-	-	-
78	Voorraadverminderingen	-	-	-	-
8	KREDIETAFLOSSINGEN EN VEREFFENINGEN VAN DEELNEMINGEN; ANDERE FINANCIËLE PRODUCTEN	-	4 757 969,80	4 757 969,80	-
86	Kredietaflossingen door en vereffeningen van deelnemingen in bedrijven en financiële instellingen en andere financiële producten	-	4 757 888,97	4 757 888,97	-
87	Kredietaflossingen door vzw's t.b.v. de gezinnen en door gezinnen	-	-	-	-
88	Kredietaflossingen door en vereffening van deelnemingen in het buitenland	-	-	-	-
89	Kredietaflossingen binnen de overheidssector	-	80,83	80,83	-
9	OVERHEIDSSCHULD	-	-	-	-
96	Opbrengst van leningen met een looptijd van meer dan één jaar	-	-	-	-
97	Aanmuntingen	-	-	-	-
98	Verhoging van het eigen vermogen	-	-	-	-
TOTAAL ONTVANGSTEN		57 129 000,00	61 984 089,16	4 855 089,16	8,50%
0	NIET-VERDEELDE UITGAVEN	46 962 000,00	53 530 889,94	6 568 889,94	13,99%
01	Uitgaven te verdelen over de hoofdgroepen 1 tot en met 9	-	-	-	-
03	Interne verrichtingen	46 962 000,00	53 530 889,94	6 568 889,94	13,99%
03.10	Diverse interne verrichtingen en spijzielen van reservefondsen	-	-	-	-
03.21	Overgedragen tekort varige boekjaren	-	-	-	-
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar	46 962 000,00	53 530 889,94	6 568 889,94	13,99%
04	Annuititeiten met betrekking tot financiële leasing	-	-	-	-
1	LOPENDE UITGAVEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEBESTEDINGEN)	1 665 000,00	1 383 708,58	-281 291,42	-16,89%
11	Lonen en sociale lasten	343 000,00	64 741,26	-278 258,74	-81,12%
12	Aankoop van niet-duurzame goederen en diensten	1 322 000,00	1 318 967,32	-3 032,68	-0,23%
14	Herstel en niet-waardevermeerderend onderhoud van wegen- en waterbouwkundige werken	-	-	-	-
2	RENTEN EN HUURGELDEN VAN GRONDEN	-	-	-	-
21	Rente op overheidsschuld	-	-	-	-
24	Huurgelden van gronden	-	-	-	-
25	Uitbetaalde dividenden	-	-	-	-
3	INKOMENSOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN	-	-	-	-
31	Exploitatiesubsidies	-	-	-	-
32	Inkomensoverdrachten, die geen exploitatiesubsidies zijn, aan bedrijven en financiële instellingen	-	-	-	-
33	Inkomensoverdrachten aan vzw's t.b.v. de gezinnen	-	-	-	-
34	Inkomensoverdrachten aan gezinnen	-	-	-	-
35	Inkomensoverdrachten aan het buitenland	-	-	-	-
4	INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSSECTOR	-	-	-	-
41	Inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep	-	-	-	-
41.10	Aan de institutionele overheid (MVG + IVAzrp)	-	-	-	-
41.20	Aan niet-organieke begrotingsfondsen	-	-	-	-

Nr.	454215168	VO 14
-----	-----------	-------

ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Eindtoestand	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel
41.30	Aan een DAB	-	-	-	-
41.40	Aan een VOI, IVArp, EVApr, SAR en EV	-	-	-	-
41.50	Aan onderwijsinstellingen van de institutionele overheid	-	-	-	-
41.60	Aan vzw's van de overheid	-	-	-	-
41.70	Aan andere eenheden van de overheid	-	-	-	-
42	Inkomenoverdrachten aan de socialezekerheidsinstellingen	-	-	-	-
43	Inkomenoverdrachten aan lokale overheden	-	-	-	-
44	Inkomenoverdrachten aan het gesubsidieerd autonoom onderwijs	-	-	-	-
45	Inkomenoverdrachten aan andere institutionele groepen (federale overheid, gemeenschappen, gewesten, gemeenschapscommissies)	-	-	-	-
5	KAPITAALOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN	-	-	-	-
51	Kapitaaloverdrachten aan bedrijven en financiële instellingen	-	-	-	-
52	Kapitaaloverdrachten aan vzw's t.b.v. de gezinnen	-	-	-	-
53	Kapitaaloverdrachten aan gezinnen	-	-	-	-
54	Kapitaaloverdrachten aan het buitenland	-	-	-	-
6	KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSECTOR	-	-	-	-
61	Kapitaaloverdrachten binnen een institutionele groep	-	-	-	-
61.11	Investeringsbijdragen aan de institutionele overheid (MVG + IVAzrp)	-	-	-	-
61.12	Overige kapitaaloverdrachten aan de institutionele overheid (MVG + IVAzrp)	-	-	-	-
61.21	Investeringsbijdragen aan niet-organieke begrotingsfondsen	-	-	-	-
61.22	Overige kapitaaloverdrachten aan niet-organieke begrotingsfondsen	-	-	-	-
61.31	Investeringsbijdragen aan een DAB	-	-	-	-
61.32	Overige kapitaaloverdrachten aan een DAB	-	-	-	-
61.41	Investeringsbijdragen aan een VOI, IVArp, EVApr, SAR en EV	-	-	-	-
61.42	Overige kapitaaloverdrachten aan een VOI, IVArp, EVApr, SAR en EV	-	-	-	-
61.51	Investeringsbijdragen aan onderwijsinstellingen van de institutionele overheid	-	-	-	-
61.52	Overige kapitaaloverdrachten aan onderwijsinstellingen van de institutionele overheid	-	-	-	-
61.61	Investeringsbijdragen aan vzw's van de overheid	-	-	-	-
61.62	Overige kapitaaloverdrachten aan vzw's van de overheid	-	-	-	-
61.71	Investeringsbijdragen aan andere eenheden van de overheid	-	-	-	-
61.72	Overige kapitaaloverdrachten aan andere eenheden van de overheid	-	-	-	-
62	Kapitaaloverdrachten aan de socialezekerheidsinstellingen	-	-	-	-
63	Kapitaaloverdrachten aan lokale overheden	-	-	-	-
64	Kapitaaloverdrachten aan het gesubsidieerd autonoom onderwijs	-	-	-	-
65	Kapitaaloverdrachten aan andere institutionele groepen (federale overheid, gemeenschappen, gewesten, gemeenschapscommissies)	-	-	-	-
7	INVESTERINGEN	2 000,00	-	-2 000,00	-100,00%
71	Aankoop van gronden en gebouwen in het binnenland	-	-	-	-
72	Nieuwbouw van gebouwen	-	-	-	-
73	Wegen- en waterbouwkundige werken	-	-	-	-
74	Verwerving van overige investeringsgoederen, waaronder immateriële goederen	2 000,00	-	-2 000,00	-100,00%
75	Voorraadtoename	-	-	-	-
8	KREDIETVERLENINGEN EN DEELNEMINGEN; ANDERE FINANCIËLE PRODUCTEN	8 500 000,00	7 069 490,64	-1 430 509,36	-16,83%
81	Kredietverleningen aan en deelnemingen in bedrijven en financiële instellingen en andere financiële producten	8 500 000,00	7 069 490,64	-1 430 509,36	-16,83%
82	Kredietverleningen aan vzw's t.b.v. de gezinnen	-	-	-	-
83	Kredietverleningen aan gezinnen	-	-	-	-
84	Kredietverleningen aan en deelnemingen in het buitenland	-	-	-	-
85	Kredietverleningen binnen de overheidssector	-	-	-	-
9	OVERHEIDSSCHULD	-	-	-	-
91	Aflossingen van leningen met een looptijd van meer dan één jaar	-	-	-	-
92	Ontmuntingen	-	-	-	-
93	Verlaging van het eigen vermogen	-	-	-	-
TOTAAL UITGAVEN		57 129 000,00	61 984 089,16	4 855 089,16	8,50%
Evenwicht Totale Ontvangsten vs Uitgaven: moet 0 zijn		-	-	-	-
ESR-ontvangsten		169 000,00	266 483,36	97 483,36	57,68%
ESR-uitgaven		1 667 000,00	1 383 708,58	-283 291,42	-16,99%
ESR-vorderingensaldo		-1 498 000,00	-1 117 225,22	380 774,78	25,42%
Begrotingssaldo: opbouw (+) / inteling (-)		-9 998 000,00	-3 428 746,06	6 569 253,94	65,71%

ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Eindtoestand	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel
Totaal Ontvangsten		57 129 000,00	61 984 089,16	4 855 089,16	8,50%
ESR 9	Leningen	-	-	-	-
ESR 8	KVD	-	4 757 969,80	4 757 969,80	-
46.1-66.1	Toelage MVG	-	-	-	-
ESR 46.3-7 en ESR 66.3-7	Toelagen DAB, RP	-	-	-	-
ESR 08.21	Overgedragen overschot	56 960 000,00	56 959 636,00	-364,00	0,00%
ESR 08.22	Over te dragen tekort	-	-	-	-
ESR 08.10	Interne Verrichtingen	-	-	-	-
Totaal ESR-gecorrigeerde ontvangsten		169 000,00	266 483,36	97 483,36	57,68%
Totaal Uitgaven		57 129 000,00	61 984 089,16	4 855 089,16	8,50%
ESR 9	Aflossing Schuld	-	-	-	-
ESR 8	KVD	8 500 000,00	7 069 490,64	-1 430 509,36	-16,83%
41.1-61.1	Toelage MVG	-	-	-	-
ESR 41.3-7 en ESR 61.3-7	Toelagen DAB, RP	-	-	-	-
ESR 03.22	Over te dragen overschot	46 962 000,00	53 530 889,94	6 568 889,94	13,99%
ESR 03.21	Overgedragen tekort	-	-	-	-
ESR 03.10	Interne Verrichtingen	-	-	-	-
Totaal ESR-gecorrigeerde uitgaven		1 667 000,00	1 383 708,58	-283 291,42	-16,99%
Begrotingssaldo: opbouw (+) / inteling (-)		-9 998 000,00	-3 428 746,06	6 569 253,94	65,71%
Esr. Vorderingssaldo		-1 498 000,00	-1 117 225,22	380 774,78	25,42%

Nr.	454215168	VO 16
-----	-----------	-------

SUBSIDIES AAN LOKALE BESTUREN

KBO nr	Begunstigde	ESR code	Totaal bedrag subsidie
TOTAAL			-

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

ESR / COFOG	00000	01.71.0 Verric	01.72.0 Aflossing en	economisch en handels	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	TOTAAL
85.50										-
85.61	-									-
85.62										-
85.63										-
85.64										-
85.65										-
91.10			-							-
91.20			-							-
91.30			-							-
91.70			-							-
92.00										-
93.00										-
TOTAAL	53 530 889,94	-	-	8 453 199,22	-	-	-	-	-	61 984 089,16

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) (+)	-	-	-
Oorsprong (ESR-code)			
Opneming (08.10.2) (+)	-	-	-
Aanwending (ESR-code)			
Eindsaldo	-	-	-

Decretale basis

Naam fonds

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

AANSLUITING ECONOMISCH- MET BEGROTINGSRESULTAAT

gebaseerd op art. 45, 4° van het Rekendecreet

code	Boekjaar
Te bestemmen bedrijfseconomisch resultaat (+/-)	9905
	1 740 264,05

Verrichtingen zonder impact op het begrotingsresultaat

Afschrijvingen en waardeverminderingen op vast activa (+)	630	403,33
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	-
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	-
Voorzieningen voor uitzonderlijke financiële risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen) (+)/(-)	6621	-
Meerwaarden bij de realisatie van immateriële en materiële vaste activa (-)	7630	-
Meerwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa (-)	7631	-2 857 892,60
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>		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		

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

Investeringen in immateriële en materiële vaste activa (-)	ESR 71/4	-
Kapitaalverstekkingen van het boekjaar en aankopen van aandelen en obligaties (-)	ESR 81/5	-7 069 490,64
Correctie op ESR 81.70 mbt Rente op SWAPs (+)	ESR 81.70	
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	4 757 969,80
Correctie op ESR 86.70 mbt Rente op SWAPs (-)	ESR 86.70	
Nieuw aangegane leningen van het boekjaar (+)	ESR 96	-
Afbetaling kapitaalgedeelte lening (-)	ESR 91	-
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

VO14	berekend na aansluiting	-3 428 746,06
	Begrotingssaldo: opbouw (+) / intering (-)	-3 428 746,06

-0,00

TOELICHTINGEN BIJ DE UITVOERINGSREKENING VAN DE BEGROTING EN ANDERE VERSLAGEN

Jaarverslag

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.

q

Nr.

454215168

VO 20



Nr.	454215168					
Controle nummer	Controle beschrijving	Referentie tabblad	Boekjaar	Status	Delta	Omschrijving foutmelding
DEEL I	BEDRIJFSECONOMISCH LUIK					
1	controle op invoer bestand	jaar 1	Huidig		-	totaalcontrole invoeren op de invoer van de P&S-balans. (D=C): debet verschilt van credit
2	controle op invoer bestand	jaar -1	Vorig		-	totaalcontrole invoeren op de invoer van de P&S-balans. (D=C): debet verschilt van credit
3	Niet verwerkte rekeningen	jaar 1	Huidig		-	Voor volgende rekeningen is geen automatische invulling: 102:109,135:139,166,167,169,177,180:189,289,380:399,494:498,499,590:599,639,662:6629,6632:6639,6692:6699,674:679,681:688,698:699,7622:7629,781:788,795-999,000:099
4	Niet verwerkte rekeningen	jaar -1	Vorig		-	Voor volgende rekeningen is geen automatische invulling: 102:109,135:139,166,167,169,177,180:189,289,380:399,494:498,499,590:599,639,662:6629,6632:6639,6692:6699,674:679,681:688,698:699,7622:7629,781:788,795-999,000:099
5	Controle op balanstotaal	3	Huidig			Het balanstotaal is gelijk aan 0.
6	Controle op balanstotaal	3	Vorig			Het balanstotaal is gelijk aan 0.
7	Actief=Passief	3.1/3.2	Huidig		-	Actief en passief zijn niet aan elkaar gelijk.
8	Actief=Passief	3.1/3.2	Vorig		-	Actief en passief zijn niet aan elkaar gelijk.
9	Vergelijking som Netto boekwaarden Immateriële vaste activa in toelichting en in balans	6.2.1/3.1	Huidig		-	Het totale bedrag aan immateriële vaste activa, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
10	Vergelijking som Netto boekwaarden Immateriële vaste activa in toelichting en in balans	6.2.1/3.1	Vorig		-	Het totale bedrag aan immateriële vaste activa, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
11	Afschrijvingen kosten van onderzoek	6.2.1	Huidig		-	Aanschaffingswaarde van kosten van onderzoek kunnen niet hoger liggen dan de afschrijvingen hierop
12	Vergelijking Netto boekwaarde op het einde van het boekjaar Terreinen en gebouwen in toelichting en in balans	6.3.1/3.1	Huidig		-	Het totale bedrag aan terreinen en gebouwen, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
13	Vergelijking Netto boekwaarde op het einde van het boekjaar Terreinen en gebouwen in toelichting en in balans	6.3.1/3.1	Vorig		-	Het totale bedrag aan terreinen en gebouwen, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
14	Vergelijking Netto boekwaarde op het einde van het boekjaar Installaties,	6.3.1/3.1	Huidig		-	Het totale bedrag aan Installaties, machines en uitrusting, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
15	Vergelijking Netto boekwaarde op het einde van het boekjaar Installaties,	6.3.1/3.1	Vorig		-	Het totale bedrag aan Installaties, machines en uitrusting, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
16	Vergelijking Netto boekwaarde op het einde van het boekjaar Meubilair en	6.3.1/3.1	Huidig		-	Het totale bedrag aan meubilair en (rollend) materieel, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
17	Vergelijking Netto boekwaarde op het einde van het boekjaar Meubilair en	6.3.1/3.1	Vorig		0,0	Het totale bedrag aan meubilair en (rollend) materieel, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
18	Vergelijking Netto boekwaarde op het einde van het boekjaar Leasing en	6.3.2/3.1	Huidig		-	Het totale bedrag aan leasing en soortgelijke rechten, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
19	Vergelijking Netto boekwaarde op het einde van het boekjaar Leasing en	6.3.2/3.1	Vorig		-	Het totale bedrag aan leasing en soortgelijke rechten, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
20	Vergelijking Netto boekwaarde op het einde van het boekjaar Activa in	6.3.2/3.1	Huidig		-	Het totale bedrag aan activa in aanbouw en vooruitbetalingen, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
21	Vergelijking Netto boekwaarde op het einde van het boekjaar Activa in	6.3.2/3.1	Vorig		-	Het totale bedrag aan vaste activa in aanbouw en vooruitbetalingen, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
22	Vergelijking Netto boekwaarde op het einde van het boekjaar Overige	6.3.2/3.1	Huidig		-	Het totale bedrag aan overige materiële vaste activa, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
23	Vergelijking Netto boekwaarde op het einde van het boekjaar Overige	6.3.2/3.1	Vorig		-	Het totale bedrag aan overige materiële vaste activa, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
24	Vergelijking Detail Deelnemingen op het einde van het boekjaar in toelichting en	6.4/3.1	Huidig		-0,0	Het totale bedrag van de deelnemingen, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
25	Vergelijking Detail Deelnemingen op het einde van het boekjaar in toelichting en	6.4/3.1	Vorig		-	Het totale bedrag van de deelnemingen, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
26	Vergelijking Netto boekwaarde Financiële vaste activa Vorderingen op het einde	6.4/3.1	Huidig		0,0	Het totale bedrag van de vorderingen en borgtochten op financiële vaste activa, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
27	Controle op de afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa: 630+660+6501>807+827	4/6.11/6.12/6.2/6.3.1/6.3.2	Huidig		-	Deze controle berekent de som van alle afschrijvingen en waardeverminderingen vermeld in de toelichtingen betreffende de immateriële vaste activa (Vol 6.2) en de materiële vaste activa (Vol 6.3). Dit bedrag wordt vergeleken met de afschrijvingen en waardeverminderingen en terugnemingen op hoger vermelde activa in de resultatenrekening
28	Controle op de terugneming van afschrijvingen en van waardeverminderingen rek. 760	6.12/6.2/6.3	Huidig		-	Het totaal van rek. 760 stemt niet overeen met de detail van de toelichtingen op VO 6.2 en VO 6.3.1/2
29	Controle op geboekte waardeverminderingen op fin. vaste activa	6.12/6.4	Huidig		-	Het totaal van rek. 661 stemt niet overeen met de detail van de toelichtingen op VO 6.4
30	Controle op terugneming waardeverminderingen op fin. vaste activa	6.12/6.4	Huidig		-	Het totaal van rek. 761 stemt niet overeen met de detail van de toelichtingen op VO 6.4
31	Controle op detail geldbeleggingen rek. 51	3.1/6.6	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
32	Controle op detail geldbeleggingen rek. 51	3.1/6.6	Vorig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
33	Controle op detail geldbeleggingen rek. 52	3.1/6.6	Huidig			Het totaal van de rekening is kleiner dan de detail
34	Controle op detail geldbeleggingen rek. 52	3.1/6.6	Vorig			Het totaal van de rekening is kleiner dan de detail
35	Controle op detail geldbeleggingen rek. 53	3.1/6.6	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
36	Controle op detail geldbeleggingen rek. 53	3.1/6.6	Vorig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
37	Controle op het totaal 51/53 overige beleggingen	3.1/6.6	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
38	Controle op het totaal 51/53 overige beleggingen	3.1/6.6	Vorig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
39	overlopende rekeningen activa	6.6/3.1	Huidig			Er wordt meer detail gegeven dan opgenomen onder de activa
40	overlopende rekeningen passiva	6.9/3.2	Huidig			Er wordt meer detail gegeven dan opgenomen onder de passiva
41	Detail rekening 42	6.9/3.2	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
42	Detail rekening 17	6.9/3.2	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
43	Detail rekening 170/4	6.9/3.2	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen

Controle nummer	Controle beschrijving	Referentie tabblad	Boekjaar	Status	Delta	Omschrijving foutmelding
44	Detail rekening 170 achtergestelde leningen	6.9/3.2	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
45	Detail rekening 171 niet-achtergestelde leningen	6.9/3.2	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
46	Detail rekening 172 leasingschulden en soortgelijke schulden	6.9/3.2	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
47	Detail rekening 173 Kredietinstellingen	6.9/3.2	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
48	Detail rekening 174 Overige leningen	6.9/3.2	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
49	Detail rekening 175 Handelsschulden	6.9/3.2	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
50	Detail rekening 176 Ontvangen vooruitbetalingen	6.9/3.2	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
51	Detail rekening 178/9	6.9/3.2	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
52	Detail gewaarborgde schulden financiële schulden	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
53	Detail achtergestelde leningen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
54	Detail niet-achtergestelde obligatieleningen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
55	Detail Leasingschulden en soortgelijke schulden	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
56	Detail gewaarborgde schulden kredietinstellingen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
57	Detail gewaarborgde schulden overige leningen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
58	Detail gewaarborgde schulden handelsschulden	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
59	Detail gewaarborgde schulden ontvangen vooruitbetalingen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
60	Detail gewaarborgde schulden mbt bezoldigingen en soc. lasten	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
61	Detail gewaarborgde schulden belastingen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
62	Detail gewaarborgde schulden overige schulden	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
63	Detail gewaarborgde schulden financiële schulden	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
64	Detail achtergestelde leningen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
65	Detail niet-achtergestelde obligatieleningen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
66	Detail Leasingschulden en soortgelijke schulden	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
67	Detail gewaarborgde schulden kredietinstellingen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
68	Detail gewaarborgde schulden overige leningen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
69	Detail gewaarborgde schulden handelsschulden	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
70	Detail gewaarborgde schulden ontvangen vooruitbetalingen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
71	Detail gewaarborgde schulden mbt bezoldigingen en soc. lasten	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
72	Detail gewaarborgde schulden belastingen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
73	Detail gewaarborgde schulden overige schulden	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
74	Detail schulden mbt belastingen, bezoldigingen en soc. lasten	6.9/3.2	Huidig			De detail van de schulden is hoger dan de totale schulden
75	Detail schulden mbt b bezoldigingen en soc. lasten	6.9/3.2	Huidig			De detail van de schulden is hoger dan de totale schulden
76	mutatie voorzieningen op het einde van het jaar	4/6.8	Huidig		-	De mutatie van de voorzieningen volgens de toelichting sluit niet aan met de resultatenrekening.
77	mutatie voorzieningen op het einde van het jaar	4/6.8	Vorig		-	Het totaal van de bedragen aan voorzieningen opgenomen in de toelichting is niet gelijk aan de som van de voorzieningen in de balans (posten 160 t.e.m. 164). (Let op uitgestelde belastingen worden niet in de toelichting opgenomen.)
78	Detail 651 waardeverminderingen op vlottende activa andere dan voorraden, bestellingen in uitvoering n handelsvorderingen	4/6.11	Huidig		-	De totaal sluit niet aan met de subposten
79	Detail van de financiële kosten	4/6.11	Huidig			Het totaal is kleiner dan de subposten
80	Detail van de andere financiële opbrengsten	4/6.11	Huidig			Het totaal is kleiner dan de subposten
81	Berekening overgedragen resultaat	3.2/5	Huidig		0,0	Het overgedragen resultaat werd niet correct berekend
82	Berekening overgedragen resultaat	3.2/5	Vorig		-	Het overgedragen resultaat werd niet correct berekend
83	Oprichtingskosten	3.1	Huidig		-	De oprichtingskosten zijn niet gelijk aan 0
84	Oprichtingskosten	3.1	Vorig		-	De oprichtingskosten zijn niet gelijk aan 0
85	Wachtrekening mag geen saldo bevatten	jaar 1	Huidig		-	De wachtrekening bevat nog een saldo
86	Wachtrekening mag geen saldo bevatten	jaar -1	Vorig		-	De wachtrekening bevat nog een saldo
87	De detail van voorziening	6.8/3.2	Huidig			De detail is hoger dan het bedrag opgenomen onder de passiva post
88	Verwerking interesten kapitaalsubsidies	6.8	uidig		-	Totaal van de subposten rekening 753 stemt niet overeen met P/S balans

Controle nummer	Controle beschrijving	Referentie tabblad	Boekjaar	Status	Delta	Omschrijving foutmelding
BUDGETTAIR LUIK EN RECONCILIATIE						
89	Het totaal van de ontvangsten en van de uitgaven moet aan elkaar gelijk zijn	14	Huidig		-	In een begroting of uitvoering ervan in ESR is er bij minstens één geen evenwicht.
90	Het totaal volgens indeling begrotingsartikel moet gelijk zijn aan totaal volgens indeling naar programma	10/10bis	Huidig		-	Totaal volgens indeling per begroting stemt niet overeen met totaal volgens indeling naar programma
91	Het totaal volgens indeling begrotingsartikel moet gelijk zijn aan totaal volgens indeling naar programma	11a/11a bis	Huidig		-	Totaal volgens indeling per begroting stemt niet overeen met totaal volgens indeling naar programma
92	Het totaal volgens indeling begrotingsartikel moet gelijk zijn aan totaal volgens indeling naar programma	11b/11b bis	Huidig		-	Totaal volgens indeling per begroting stemt niet overeen met totaal volgens indeling naar programma
93	Het totaal volgens indeling begrotingsartikel moet gelijk zijn aan totaal volgens indeling naar programma (VAK)	11c/11c bis	Huidig		-	Totaal volgens indeling per begroting stemt niet overeen met totaal volgens indeling naar programma
94	Het totaal volgens indeling begrotingsartikel moet gelijk zijn aan totaal volgens indeling naar programma (VEK)	11c/11c bis	Huidig		-	Totaal volgens indeling per begroting stemt niet overeen met totaal volgens indeling naar programma
95	De totale middelen (vorderingen) stemmen overeen met de uitvoeringsrekening	10/14	Huidig		-	Totaal ontvangsten volgens uitvoeringsrekening wijkt af van de ontvangsten volgens de middelenbegroting
96	Het totaal bestedingen VEK+VRK stemt overeen met totaal aan verplichtingen volgens de staat van openstaande verbintenissen	11b/13	Huidig		-	Totaal bestedingen volgens Orafin VEK+VRK stemt niet overeen met de verplichtingen
97	Volledigheid COFOG-uitgaven	17	Huidig		-0,0	Het totale bedrag in Kruistabel stemt niet overeen met de totale uitgaven volgens de uitvoeringsrekening
98	Overeenstemming COFOG met uitvoering	17	Huidig		-	De totalen per ESR 4 posities stemt niet overeen met de uitvoeringsrekening VO 14. Delta foutberekening = som individuele verschillen per ESR 4 posities tussen luik Monitoring en VO 17.
99	Rapportering lokale besturen	16	Huidig		-	Het totaal bedrag subsidies aan lokale besturen werd niet volledig gedetailleerd
100	Vergelijking verplichtingen volgens VO 13 met totale uitgaven volgens uitvoeringsrekening	13/14	Huidig		-	De verplichtingen liggen hoger dan de uitgaven van het jaar
101	Betaalkalender	13	Huidig			De Betaalkalender werd niet aangevuld
102	Aansluiting tussen het economisch resultaat en het budgettair resultaat	19	Huidig		-0,0	De aansluiting tussen het economisch- en begrotingsresultaat wegens verschil in aanrekening kan niet gemaakt worden.
103	Volledigheid Mutatie Reservefonds	18	Huidig		-	De aansluiting tussen de detail van mutaties van het reservefonds kan niet gemaakt worden met de uitvoeringsrekening.
104	Eigen Ontvangsten versus Verbintenissen met eigen ontvangsten	13	Huidig			Bedrag aan eigen ontvangsten, in de loop van het jaar werden geïnd, ligt lager dan aangegeven nieuwe verbintenissen met eigen ontvangsten
105	Investerings uitvoeringsrekening versus bedrijfseconomisch	14/6.2,6.3	Huidig		-	Bedrag aan investeringen volgens de toelichting stemt niet overeen met de totale investeringen volgens de uitvoeringsrekening
106	Aansluiting Verwijlinteressen met tussentijdse rapportering	6.11	Huidig			Het totaal aan verwijlinteressen volgens uw jaarrekening stemt niet overeen met uw tussentijdse rapportering over verwijlinteressen
DEEL III BUILDING BLOCKS						
1	niet toegewezen rekeningen	BB	Huidig		-	Er zijn in de bestanddelen van de Building Blocks nog lijnen niet toegewezen aan een economische rekening
2	aansluiting met activa	BB	Huidig		-0,0	Totaal Activa sluit niet aan met de details volgens de Building Blocks
3	aansluiting met passiva	BB	Huidig		-0,0	Totaal Passiva sluit niet aan met de details volgens de Building Blocks
4	totale check BBL Loans AF.4	BB	Huidig		-	Deze Building block bevat nog een inconsistentie
5	totale check BBA Loans AF.4	BB	Huidig		0,0	Deze Building block bevat nog een inconsistentie
6	totale check BBA Shares AF.5	BB	Huidig		0,0	Deze Building block bevat nog een inconsistentie
7	totale check BBL Shares AF.5	BB	Huidig		0,0	Deze Building block bevat nog een inconsistentie
8	totale check BBA Debt securities AF.3	BB	Huidig		0,0	Deze Building block bevat nog een inconsistentie
9	totale check BBL trade & Other Payables	BB	Huidig		-	Deze Building block bevat nog een inconsistentie
10	totale check BBA trade & Other Receivables	BB	Huidig		-	Deze Building block bevat nog een inconsistentie
11	totale check BBL Debt securities AF.3	BB	Huidig		-	Deze Building block bevat nog een inconsistentie