

BRUXELLES FORMATION



former pour l'emploi

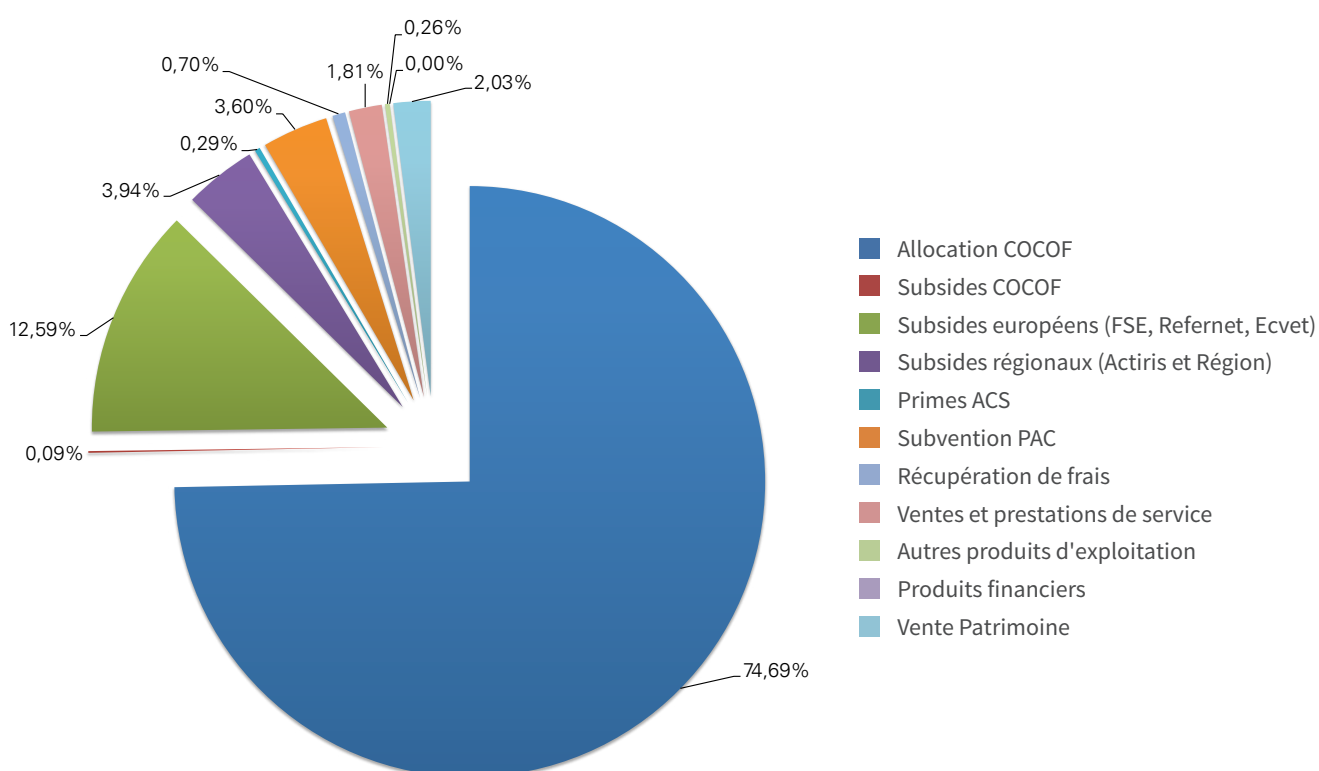
États financiers 2015

ÉTAT DES DÉPENSES ET RECETTES BUDGÉTAIRES AU 31/12/2015

Recettes budgétaires au 31/12/2015

RECETTES	INITIAL	AJUSTÉ	RÉALISÉ	ÉCARTS
Allocation COCOF	40.235.000,00	39.821.000,00	39.821.000,00	0,00
Subsides COCOF	60.000,00	113.668,61	50.000,00	-63.668,61
Subsides européens (FSE, Refernet, Ecvet)	8.789.760,63	7.364.745,48	6.709.858,95	-654.886,53
Subsides régionaux (Actiris et Région)	615.000,00	3.973.737,72	2.102.561,67	-1.871.176,05
Primes ACS	173.000,00	171.000,00	156.094,01	-14.905,99
Subvention PAC	1.920.249,78	1.920.000,00	1.920.000,00	0,00
Récupération de frais	514.587,62	382.874,62	374.500,48	-8.374,14
Ventes et prestations de service	1.263.193,00	1.256.693,00	962.714,88	-293.978,12
Autres produits d'exploitation	550.729,00	227.709,00	136.286,72	-91.422,28
Produits financiers	0,00	0,00	7,12	7,12
Vente Patrimoine	1.200.000,00	600.000,00	1.079.855,00	479.855,00
TOTAUX	55.321.520,03	55.831.428,43	53.312.878,83	-2.518.549,60

Ventilation des recettes réalisées en 2015

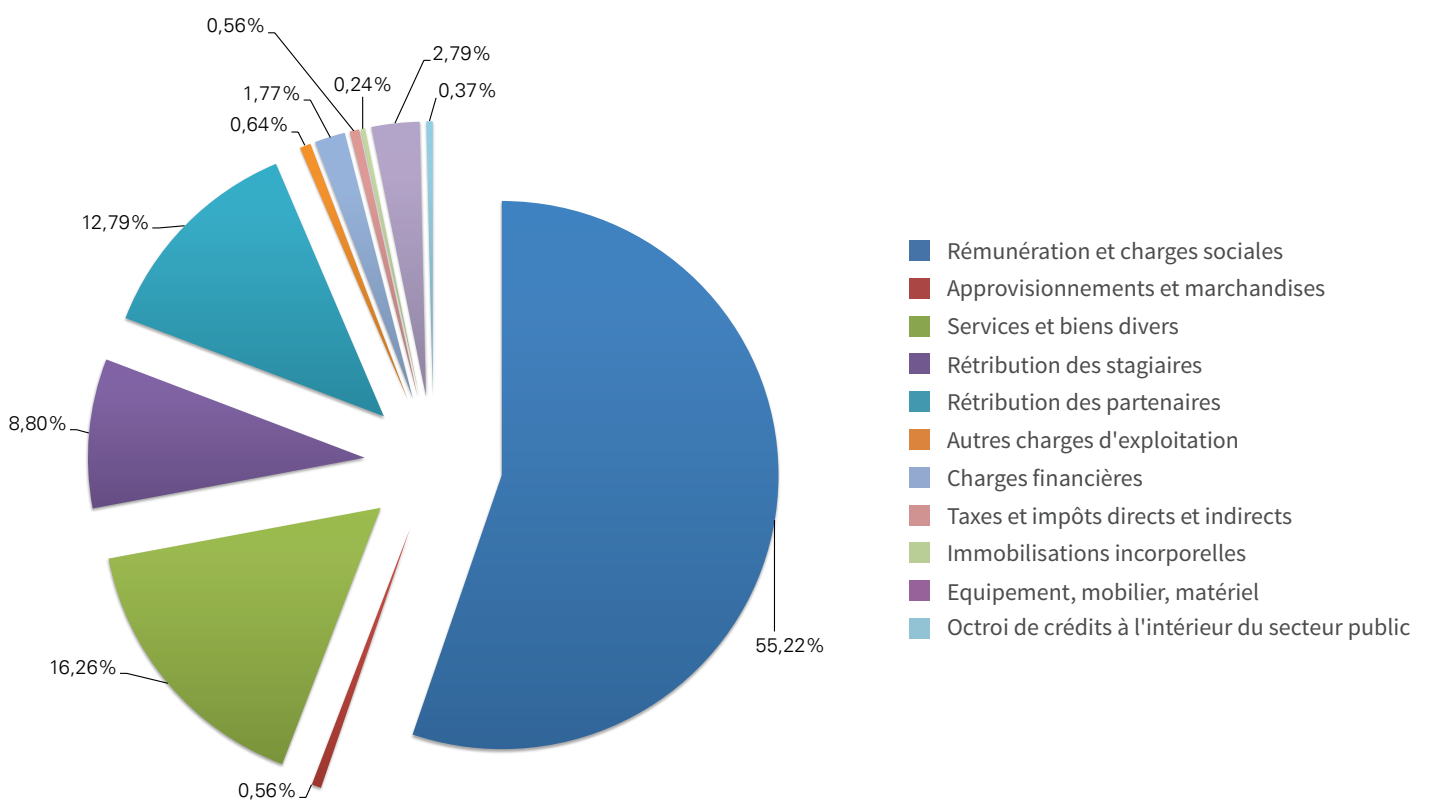


Dépenses budgétaires au 31/12/2015

DÉPENSES	INITIAL	AJUSTÉ	RÉALISÉ	ÉCARTS
Rémunération et charges sociales	29.948.713,85	28.338.245,53	28.087.010,94	-251.234,59
Approvisionnements et marchandises	266.767,00	303.626,00	282.894,67	-20.731,33
Services et biens divers	7.754.326,10	9.027.985,23	8.268.112,69	-759.872,54
Rétribution des stagiaires	5.058.576,13	4.802.738,04	4.474.982,17	-327.755,87
Rétribution des partenaires	9.194.419,68	8.919.703,06	6.506.058,57	-2.413.644,49
Autres charges d'exploitation	418.395,00	416.785,00	326.026,63	-90.758,37
Charges financières	908.000,13	915.512,13	901.116,86	-14.395,27
Taxes et impôts directs et indirects	352.727,00	230.217,08	285.656,81	55.439,73
Immobilisations incorporelles	95.455,00	116.591,00	122.013,24	5.422,24
Equipement, mobilier, matériel	1.024.140,18	1.406.525,31	1.418.481,42	11.956,11
Octroi de crédits à l'intérieur du secteur public	0,00	53.500,00	187.876,80	134.376,80
TOTAUX	55.021.520,07	54.531.428,38	50.860.230,80	-3.671.197,58

RESULTAT BUDGETAIRE	299.999,96	1.300.000,05	2.452.648,03	1.152.647,98
---------------------	------------	--------------	--------------	--------------

Ventilation des dépenses réalisées en 2015



COMPTES DE RÉSULTATS AU 31/12/2015

Produits au 31/12/2015

PRODUITS	2015	2014	2015/2014
			(en %)
I. PRODUITS D'EXPLOITATION	52.764.236,47	48.859.016,10	7,99%
A. <u>Prestations pour partenaires de formation</u>	<u>972.743,61</u>	<u>833.652,95</u>	<u>16,68%</u>
D. <u>Autres produits d'exploitation</u>	<u>51.791.492,86</u>	<u>48.025.363,15</u>	<u>7,84%</u>
Allocation de base COCOF	39.821.000,00	39.222.000,00	1,53%
Subsides COCOF	50.000,00	261.000,00	-80,84%
Subsides régionaux	2.102.628,40	680.357,57	209,05%
Subsides européens (FSE, Refernet, Ecvet)	6.710.673,34	5.326.997,90	25,97%
Primes ACS	156.094,00	136.963,39	13,97%
Subvention PAC	1.920.000,00	1.920.249,78	-0,01%
Récupérations de frais	505.278,47	476.660,78	6,00%
Ventes et plus-values sur cession d'immobilisés	525.818,65	1.133,73	46279,53%
II. PRODUITS FINANCIERS	7,12	1.798,96	-99,60%
B. <u>Produits des immobilisations financières</u>	<u>7,12</u>	<u>1.798,96</u>	<u>-99,60%</u>
C. <u>Autres produits financiers</u>	0,00	0,00	#DIV/0!
III. PRODUITS EXCEPTIONNELS	72.221,88	136.515,47	-47,10%
E. <u>Autres produits exceptionnels</u>	<u>72.221,88</u>	<u>136.515,47</u>	<u>-47,10%</u>
TOTAL PRODUITS	52.836.465,47	48.997.330,53	7,84%

Charges au 31/12/2015

CHARGES	2015	2014	2015/2014
			(en %)
II. COÛT DES ACTIVITÉS DE L'INSTITUT	50.526.972,88	44.848.598,70	12,66%
A. <u>Matières premières et fournitures</u>	<u>323.225,15</u>	<u>205.324,40</u>	<u>57,42%</u>
1. Achats	282.818,68	210.203,78	34,55%
2. Variation de stock	40.406,47	-4.879,38	-928,11%
B. <u>Services et biens divers</u>	<u>19.372.794,27</u>	<u>17.281.208,43</u>	<u>12,10%</u>
Prestations sociales	4.530.564,57	4.325.981,91	4,73%
Rétribution des partenaires	6.537.465,80	5.339.423,32	22,44%
Loyers, charges locatives et locations diverses	1.581.400,33	1.549.403,30	2,07%
Entretiens et réparations	2.365.522,12	2.322.705,48	1,84%
Fournitures diverses	1.415.725,60	1.254.838,66	12,82%
Honoraires d'experts et autres frais	2.942.115,85	2.488.855,76	18,21%
C. <u>Rémunérations; charges sociales et pensions</u>	<u>28.272.214,66</u>	<u>26.007.335,09</u>	<u>8,71%</u>
D. <u>Amortissements et réductions de valeur sur frais d'établissement; sur immobilisations incorporelles et corporelles</u>	<u>2.189.829,93</u>	<u>1.187.779,32</u>	<u>84,36%</u>
F. <u>Provisions pour risques et charges (dotations +; utilisations et reprises -)</u>	<u>125.323,85</u>	<u>0,00</u>	<u>#DIV/0!</u>
G. <u>Autres charges d'exploitation</u>	<u>243.585,02</u>	<u>166.951,46</u>	<u>45,90%</u>
V. CHARGES FINANCIÈRES	230.726,71	256.121,66	-9,92%
A. <u>Charges de dettes</u>	<u>223.089,26</u>	<u>247.042,25</u>	<u>-9,70%</u>
B. <u>Autres charges financières</u>	<u>7.637,45</u>	<u>9.079,41</u>	<u>-15,88%</u>
VIII. CHARGES EXCEPTIONNELLES	914.995,85	32.636,15	2703,63%
D. <u>Amortissements et réductions de valeur</u>	<u>777.811,84</u>	<u>0,00</u>	<u>#DIV/0!</u>
E. <u>Autres charges exceptionnelles</u>	<u>137.184,01</u>	<u>32.636,15</u>	<u>320,34%</u>
X. IMPÔTS	0,00	31,31	-100,00%
XI. BÉNÉFICE / PERTE DE L'EXERCICE	1.163.770,03	3.859.942,71	-69,85%
TOTAL CHARGES	52.836.465,47	48.997.330,53	7,84%

BILAN AU 31/12/2015

Actif au 31/12/2015

ACTIF	2015	2014	2015/2014
			(en %)
ACTIFS IMMOBILISÉS	27.632.562,80	29.425.869,46	-6,09%
II. <u>Immobilisations incorporelles</u>	<u>70.212,21</u>	<u>52.760,73</u>	<u>19,92%</u>
III. <u>Immobilisations corporelles</u>	<u>26.798.170,33</u>	<u>28.796.805,27</u>	<u>-6,94%</u>
A.. Terrains et constructions	25.390.092,42	26.801.772,44	-5,27%
B. Installations, machines et outillage	873.606,33	1.360.220,93	-35,77%
C. Mobilier et matériel roulant	534.471,58	634.811,90	-15,81%
IV. <u>Immobilisations financières</u>	<u>764.180,26</u>	<u>576.303,46</u>	<u>32,60%</u>
C/1. Actions et parts	10,00	10,00	0,00%
C/2. Cautionnements en numéraire	764.170,26	576.293,46	32,60%
ACTIFS CIRCULANTS	31.324.592,58	24.177.936,42	29,56%
VI. <u>Stocks et commandes en cours d'exécution</u>	<u>273.600,23</u>	<u>314.006,70</u>	<u>-12,87%</u>
A/1. Approvisionnements	273.600,23	314.006,70	-12,87%
VII. <u>Créances à un an au plus</u>	<u>25.252.289,72</u>	<u>13.312.716,84</u>	<u>89,69%</u>
A. Créance sur partenaires de formation	479.062,14	552.191,18	-13,24%
B. Subventions et créances diverses	24.773.227,58	12.760.525,66	94,14%
VII. <u>Placements de trésorerie</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00%</u>
IX. <u>Valeurs disponibles</u>	<u>5.405.262,85</u>	<u>10.015.333,96</u>	<u>-46,03%</u>
X. <u>Comptes de régularisation</u>	<u>393.439,78</u>	<u>535.878,92</u>	<u>-26,58%</u>
TOTAL ACTIF	58.957.155,38	53.603.805,88	9,99%

Passif au 31/12/2015

PASSIF	2015	2014	2015/2014
			(en %)
FONDS SOCIAL	39.284.070,39	38.120.300,36	3,05%
IV. <u>Fonds de l'immobilisé</u>	<u>26.868.382,54</u>	<u>28.849.566,00</u>	<u>-6,87%</u>
IV. <u>Fonds de réserve pour immeubles</u>	<u>2.585.667,26</u>	<u>1.601.597,23</u>	<u>61,44%</u>
IV. <u>Réserve Fonds de roulement</u>	<u>11.946.300,00</u>	<u>11.766.600,00</u>	<u>1,53%</u>
V. <u>Résultat cumulé</u>	<u>-2.116.279,41</u>	<u>-4.097.462,87</u>	<u>-48,35%</u>
PROVISIONS ET IMPÔTS DIFFÉRÉS	149.523,85	24.200,00	517,87%
VII. <u>Provisions pour risques et charges</u>	<u>149.523,85</u>	<u>24.200,00</u>	<u>517,87%</u>
A/4. Provisions pour litiges en cours	149.523,85	24.200,00	517,87%
DETTES	19.523.561,14	15.459.305,52	26,29%
VIII. <u>Dettes à plus d'un an</u>	<u>5.345.344,71</u>	<u>6.027.337,73</u>	<u>-11,31%</u>
IX. <u>Dettes à un an au plus</u>	<u>12.236.872,54</u>	<u>9.299.199,73</u>	<u>31,59%</u>
A. Dettes à plus d'un an échéant dans l'année	682.285,03	670.158,96	1,81%
C. Dettes commerciales	5.123.224,27	4.024.837,95	27,29%
D. Avances subventions	3.131.489,40	664.418,37	371,31%
E. Dettes fiscales, salariales et sociales	2.904.156,15	3.595.427,84	-19,23%
F. Autres dettes	395.717,69	344.356,61	14,92%
X. <u>Comptes de régularisation</u>	<u>1.941.343,89</u>	<u>132.768,06</u>	<u>1362,21%</u>
TOTAL PASSIF	58.957.155,38	53.603.805,88	9,99%