

# BRUXELLES FORMATION



**former pour l'emploi**

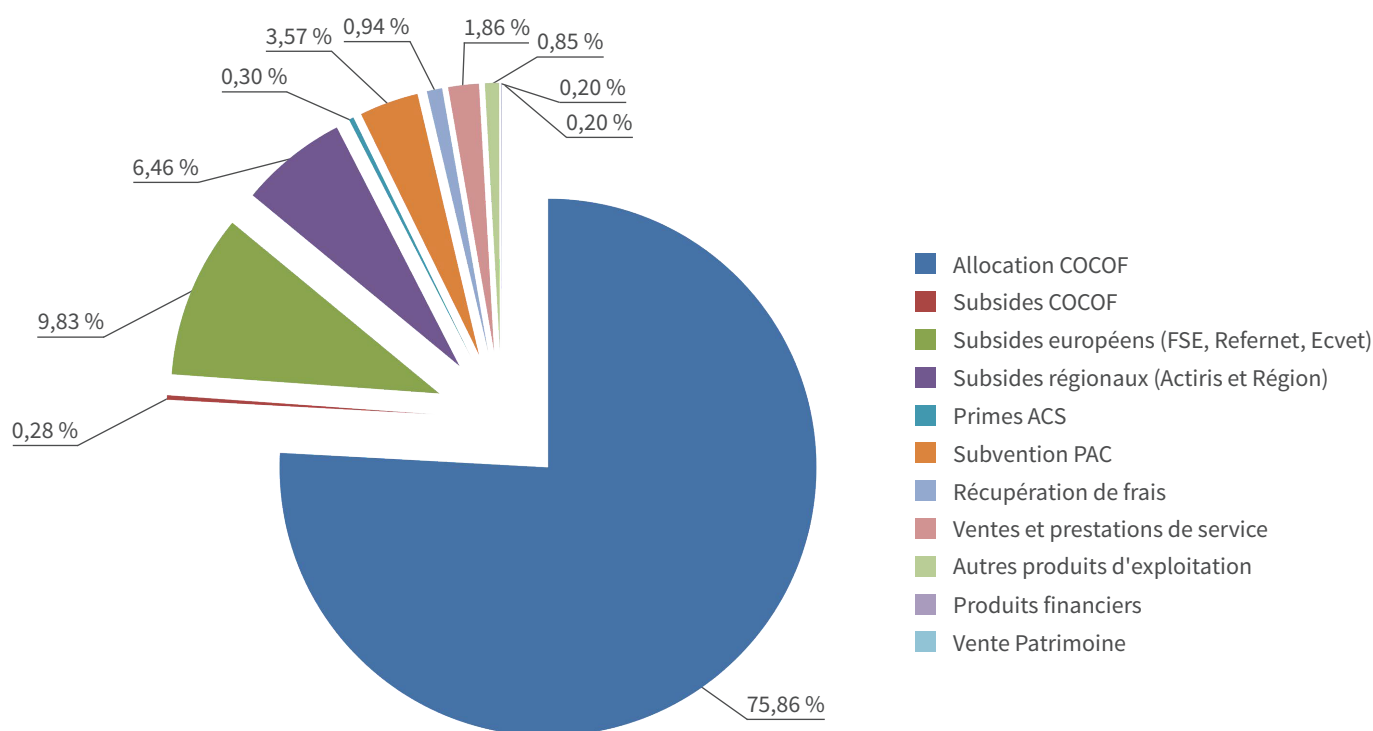
États financiers 2014

# ÉTAT DES DÉPENSES ET RECETTES BUDGÉTAIRES AU 31/12/2014

## Recettes budgétaires au 31/12/2014

RECETTES	INITIAL	AJUSTÉ	RÉALISÉ	ÉCARTS
Allocation COCOF	38.880.000,00	39.222.000,00	39.222.000,00	0,00
Subsides COCOF	50.000,00	206.000,00	261.000,00	55.000,00
Subsides européens (FSE, Refernet, Ecvet)	5.486.706,33	5.313.560,58	5.325.492,10	11.931,52
Subsides régionaux (Actiris et Région)	600.000,00	574.075,00	680.357,57	106.282,57
Primes ACS	162.000,00	153.000,00	136.963,39	-16.036,61
Subvention PAC	1.653.450,00	1.920.249,78	1.920.249,78	0,00
Récupération de frais	494.637,70	385.196,93	418.030,80	32.833,87
Ventes et prestations de service	1.191.065,50	1.219.050,00	831.269,85	-387.780,15
Autres produits d'exploitation	208.706,92	275.988,00	178.138,69	-97.849,31
Produits financiers	0,00	0,00	1.803,92	1.803,92
Vente Patrimoine	1.200.000,00	0,00	1.515,21	1.515,21
<b>TOTAUX</b>	<b>49.926.566,45</b>	<b>49.269.120,29</b>	<b>48.976.821,31</b>	<b>-292.298,98</b>

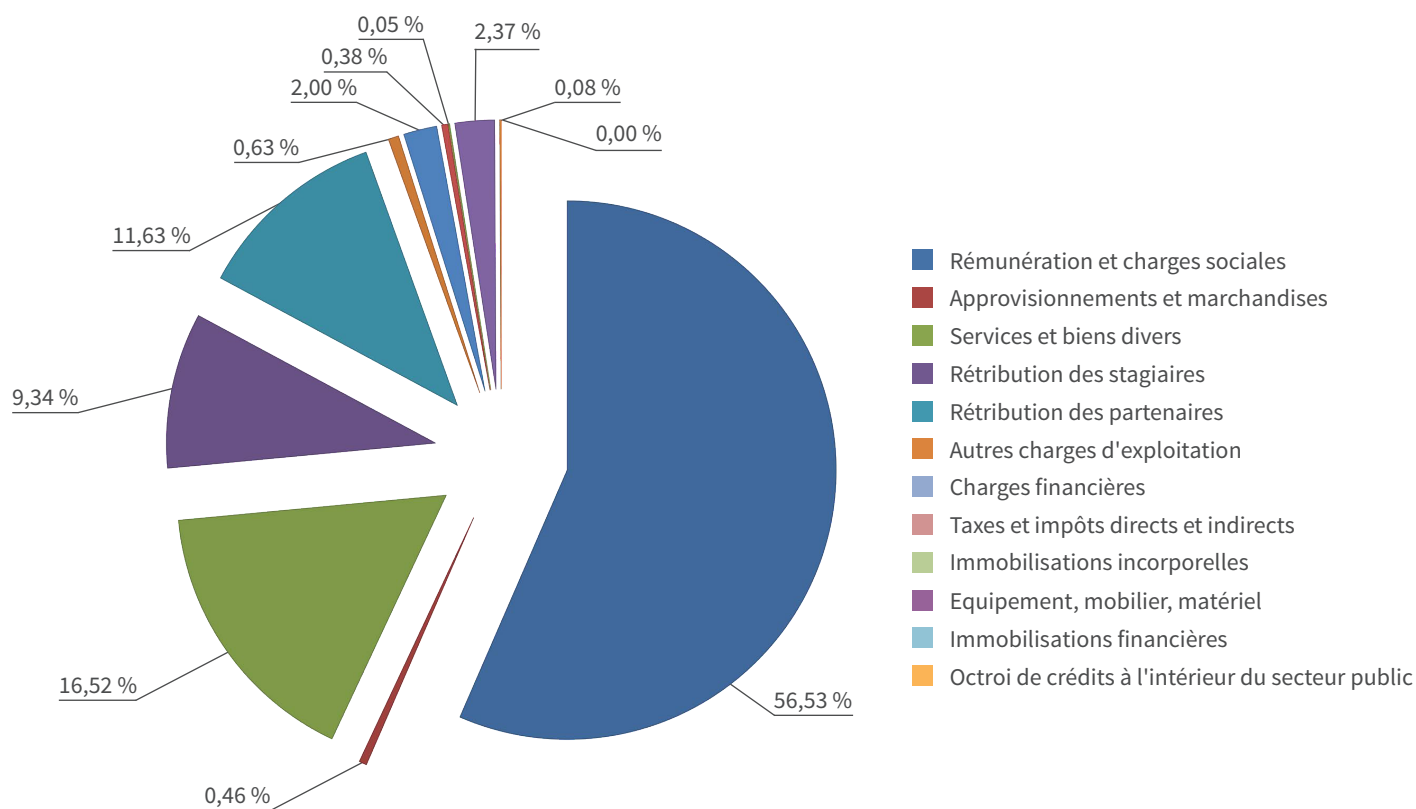
## Ventilation des recettes réalisées en 2014



## Dépenses budgétaires au 31/12/2014

DÉPENSES	INITIAL	AJUSTÉ	RÉALISÉ	ÉCARTS
Rémunération et charges sociales	27.870.041,94	26.276.582,67	25.854.076,35	-422.506,32
Approvisionnements et marchandises	218.767,00	250.565,00	210.174,58	-40.390,42
Services et biens divers	6.915.004,86	7.834.371,19	7.556.629,66	-277.741,53
Rétribution des stagiaires	4.713.267,39	4.068.844,41	4.271.567,66	202.723,25
Rétribution des partenaires	6.514.603,20	6.709.461,61	5.321.297,20	-1.388.164,41
Autres charges d'exploitation	387.267,85	340.032,04	287.497,51	-52.534,53
Charges financières	922.832,05	922.182,05	916.078,14	-6.103,91
Taxes et impôts directs et indirects	265.399,50	326.527,23	173.618,68	-152.908,55
Immobilisations incorporelles	58.000,00	39.232,50	24.010,85	-15.221,65
Equipement, mobilier, matériel	861.382,56	1.266.493,48	1.084.591,46	-181.902,02
Immobilisations financières	0,00	0,00	125,00	125,00
Octroi de crédits à l'intérieur du secteur public	0,00	34.828,11	37.133,73	2.305,62
<b>TOTAUX</b>	<b>48.726.566,35</b>	<b>48.069.120,29</b>	<b>45.736.800,82</b>	<b>-2.332.319,47</b>

### Ventilation des dépenses réalisées en 2014



# COMPTES DE RÉSULTATS AU 31/12/2014

Produits au 31/12/2014

PRODUITS	2014	2013	2014/2013 (en %)
<b>I. PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>48.859.016,10</b>	<b>46.198.883,27</b>	<b>5,76%</b>
A. <u>Prestations pour partenaires de formation</u>	<u>833.652,95</u>	<u>860.003,08</u>	<u>-3,06%</u>
D. <u>Autres produits d'exploitation</u>	<u>48.025.363,15</u>	<u>45.338.880,19</u>	<u>5,93%</u>
Allocation de base COCOF	39.222.000,00	35.139.000,00	11,62%
Subsides COCOF	261.000,00	129.771,32	101,12%
Subsides régionaux	680.357,57	2.992.029,64	-77,26%
Subsides européens (FSE, Refernet, Ecvet)	5.326.997,90	4.555.194,30	16,94%
Primes ACS	136.963,39	140.787,82	-2,72%
Subvention PAC	1.920.249,78	1.653.450,00	16,14%
Récupérations de frais	476.660,78	718.053,70	-33,62%
Ventes et plus-values sur cession d'immobilisés	1.133,73	10.593,41	-89,30%
<b>II. PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>1.798,96</b>	<b>10.304,87</b>	<b>-82,54%</b>
B. <u>Produits des immobilisations financières</u>	<u>1.798,96</u>	10.254,30	<u>-82,46%</u>
C. <u>Autres produits financiers</u>	<u>0,00</u>	<u>50,57</u>	<u>-100,00%</u>
<b>III. PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>136.515,47</b>	<b>134.229,54</b>	<b>1,70%</b>
E. <u>Autres produits exceptionnels</u>	<u>136.515,47</u>	134.229,54	<u>1,70%</u>
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>48.997.330,53</b>	<b>46.343.417,68</b>	<b>5,73%</b>

## Charges au 31/12/2014

CHARGES	2014	2013	2014/2013 (en %)
<b>II. COÛT DES ACTIVITÉS DE L'INSTITUT</b>	<b>44.848.598,70</b>	<b>43.469.705,30</b>	<b>3,17%</b>
A. <u>Matières premières et fournitures</u>	<u>205.324,40</u>	<u>217.160,17</u>	<u>-5,45%</u>
1. Achats	210.203,78	212.580,16	-1,12%
2. Variation de stock	-4.879,38	4.580,01	-206,54%
B. <u>Services et biens divers</u>	<u>17.281.208,43</u>	<u>16.476.807,13</u>	<u>4,88%</u>
Prestations sociales	4.325.981,91	4.162.087,49	3,94%
Rétribution des partenaires	5.339.423,32	5.369.981,52	-0,57%
Loyers, charges locatives et locations diverses	1.549.403,30	1.323.574,55	17,06%
Entretiens et réparations	2.322.705,48	1.726.703,04	34,52%
Fournitures diverses	1.254.838,66	1.303.477,81	-3,73%
Honoraires d'experts et autres frais	2.488.855,76	2.590.982,72	-3,94%
C. <u>Rémunérations; charges sociales et pensions</u>	<u>26.007.335,09</u>	<u>24.870.312,52</u>	<u>4,57%</u>
D. <u>Amortissements et réductions de valeur sur frais d'établissement; sur immobilisations incorporelles et corporelles</u>	<u>1.187.779,32</u>	<u>1.665.785,94</u>	<u>-28,70%</u>
F. <u>Provisions pour risques et charges (dotations +; utilisations et reprises -)</u>	<u>0,00</u>	<u>-17.647,92</u>	<u>-100,00%</u>
G. <u>Autres charges d'exploitation</u>	<u>166.951,46</u>	<u>257.287,46</u>	<u>-35,11%</u>
<b>V. CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>256.121,66</b>	<b>277.701,15</b>	<b>-7,77%</b>
A. Charges de dettes	<u>247.042,25</u>	<u>269.703,73</u>	<u>-8,40%</u>
B. Autres charges financières	<u>9.079,41</u>	<u>7.997,42</u>	<u>13,53%</u>
<b>VIII. CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>32.636,15</b>	<b>219.943,28</b>	<b>-85,16%</b>
D. <u>Amortissements et réductions de valeur</u>	<u>0,00</u>	<u>1.095,32</u>	<u>-100,00%</u>
E. <u>Autres charges exceptionnelles</u>	<u>32.636,15</u>	<u>218.847,96</u>	<u>-85,09%</u>
<b>X. IMPÔTS</b>	<b>31,31</b>	<b>2.559,95</b>	<b>-98,78%</b>
<b>XI. BÉNÉFICE / PERTE DE L'EXERCICE</b>	<b>3.859.942,71</b>	<b>2.373.508,00</b>	<b>62,63%</b>
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>48.997.330,53</b>	<b>46.343.417,68</b>	<b>5,73%</b>

# BILAN AU 31/12/2014

Actif au 31/12/2014

ACTIF	2014	2013	2014/2013
			(en %)
<b>ACTIFS IMMOBILISÉS</b>	<b>29.425.869,46</b>	<b>29.469.333,07</b>	<b>-0,15%</b>
II. <u>Immobilisations incorporelles</u>	<u>52.760,73</u>	<u>36.753,59</u>	<u>19,92%</u>
III. <u>Immobilisations corporelles</u>	<u>28.796.805,27</u>	<u>28.893.534,75</u>	<u>-0,33%</u>
A.. Terrains et constructions	26.801.772,44	27.677.883,99	-3,17%
B. Installations, machines et outillage	1.360.220,93	839.474,65	62,03%
C. Mobilier et matériel roulant	634.811,90	376.176,11	68,75%
IV. <u>Immobilisations financières</u>	<u>576.303,46</u>	<u>539.044,73</u>	<u>6,91%</u>
C/1. Actions et parts	10,00	10,00	0,00%
C/2. Cautionnements en numéraire	576.293,46	539.034,73	6,91%
<b>ACTIFS CIRCULANTS</b>	<b>24.177.936,42</b>	<b>20.833.655,92</b>	<b>16,05%</b>
VI. <u>Stocks et commandes en cours d'exécution</u>	<u>314.006,70</u>	<u>318.971,58</u>	<u>-1,56%</u>
A/1. Approvisionnements	314.006,70	318.971,58	-1,56%
VII. <u>Créances à un an au plus</u>	<u>13.312.716,84</u>	<u>17.592.892,09</u>	<u>-24,33%</u>
A. Créance sur partenaires de formation	552.191,18	763.883,42	-27,71%
B. Subventions et créances diverses	12.760.525,66	16.829.008,67	-24,18%
VII. <u>Placements de trésorerie</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00%</u>
IX. <u>Valeurs disponibles</u>	<u>10.015.333,96</u>	<u>2.562.298,10</u>	<u>290,87%</u>
X. <u>Comptes de régularisation</u>	<u>535.878,92</u>	<u>359.494,15</u>	<u>49,06%</u>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>53.603.805,88</b>	<b>50.302.988,99</b>	<b>6,56%</b>

Passif au 31/12/2014

PASSIF	2014	2013	2014/2013
			(en %)
<b>FONDS SOCIAL</b>	<b>38.120.300,36</b>	<b>34.260.357,95</b>	<b>11,27%</b>
IV. <u>Fonds de l'immobilisé</u>	<u>28.849.566,00</u>	<u>28.930.288,34</u>	<u>-0,28%</u>
IV. <u>Fonds de réserve pour immeubles</u>	<u>1.601.597,23</u>	<u>1.601.597,23</u>	<u>0,00%</u>
IV. <u>Réserve Fonds de roulement</u>	<u>11.766.600,00</u>	<u>10.228.018,97</u>	<u>15,04%</u>
V. <u>Résultat cumulé</u>	<u>-4.097.462,87</u>	<u>-6.499.546,59</u>	<u>-36,96%</u>
<b>PROVISIONS ET IMPÔTS DIFFÉRÉS</b>	<b>24.200,00</b>	<b>24.200,00</b>	<b>0,00%</b>
VII. <u>Provisions pour risques et charges</u>	<u>24.200,00</u>	<u>24.200,00</u>	<u>0,00%</u>
A/4. Provisions pour litiges en cours	24.200,00	24.200,00	0,00%
<b>DETTES</b>	<b>15.459.305,52</b>	<b>16.018.431,04</b>	<b>-3,49%</b>
VIII. <u>Dettes à plus d'un an</u>	<u>6.027.337,73</u>	<u>6.697.496,69</u>	<u>-10,01%</u>
IX. <u>Dettes à un an au plus</u>	<u>9.299.199,73</u>	<u>8.926.502,53</u>	<u>4,18%</u>
A. Dettes à plus d'un an échéant dans l'année	670.158,96	658.597,53	1,76%
C. Dettes commerciales	4.024.837,95	3.466.741,61	16,10%
D. Avances subventions	664.418,37	1.959.653,53	-66,10%
E. Dettes fiscales, salariales et sociales	3.595.427,84	2.497.450,60	43,96%
F. Autres dettes	344.356,61	344.059,26	0,09%
X. <u>Comptes de régularisation</u>	<u>132.768,06</u>	<u>394.431,82</u>	<u>-66,34%</u>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>53.603.805,88</b>	<b>50.302.988,99</b>	<b>6,56%</b>