

# BRUXELLES FORMATION



**former pour l'emploi**

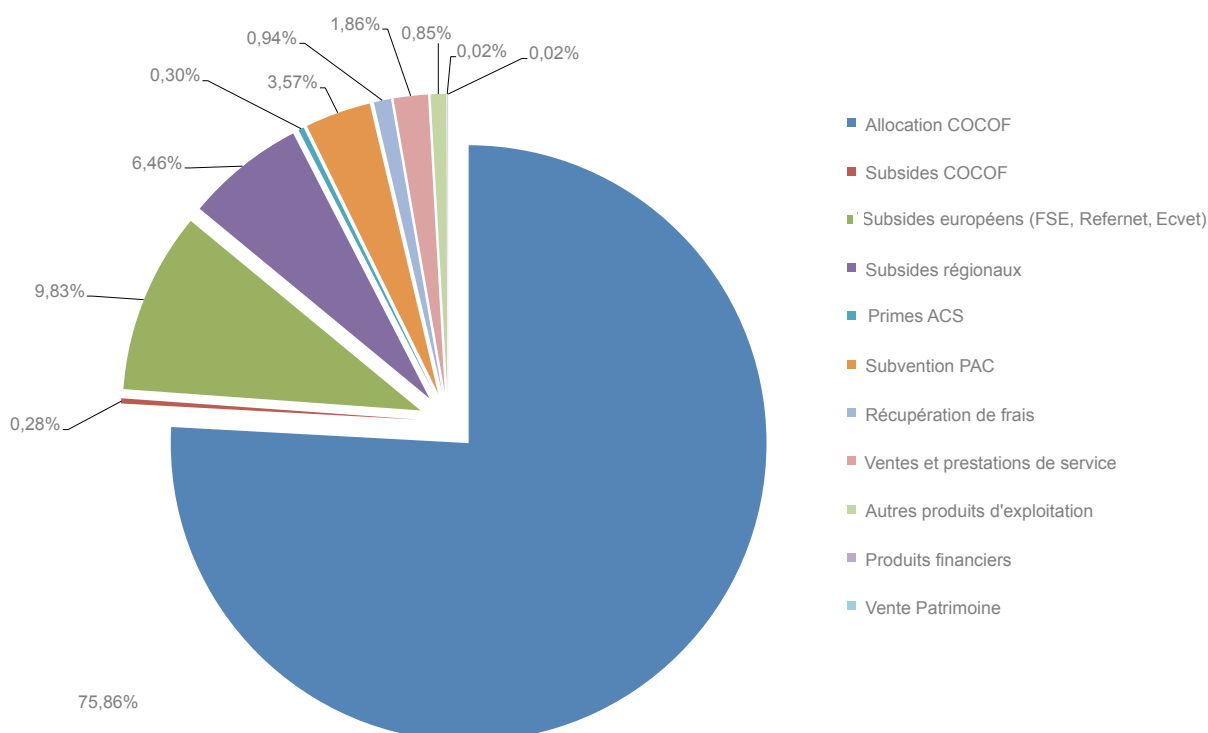
États financiers 2013

# ÉTAT DES DÉPENSES ET RECETTES BUDGÉTAIRES AU 31/12/2013

## Recettes budgétaires au 31/12/2013

RECETTES	INITIAL	AJUSTÉ	RÉALISÉ	ÉCARTS
Allocation COCOF	35.139.000,00	35.139.000,00	35.139.000,00	0,00
Subsides COCOF	0,00	70.000,00	129.771,32	59.771,32
Subsides européens (FSE, Refernet, Ecvet)	4.584.246,53	4.586.260,13	4.555.194,30	-31.065,83
Subsides régionaux (Actiris et Région)	500.000,00	2.980.000,00	2.992.029,64	12.029,64
Primes ACS	162.000,00	162.000,00	140.787,82	-21.212,18
Subvention PAC	1.653.450,00	1.653.450,00	1.653.450,00	0,00
Récupération de frais	490.794,50	599.325,94	433.330,09	-165.995,85
Ventes et prestations de service	1.315.012,50	1.188.410,50	860.003,08	-328.407,42
Autres produits d'exploitation	181.199,14	367.513,22	394.512,72	26.999,50
Produits financiers	0,00	7.500,00	10.304,87	2.804,87
Vente Patrimoine	0,00	9.460,00	10.593,41	1.133,41
<b>TOTAUX</b>	<b>44.025.702,67</b>	<b>46.762.919,79</b>	<b>46.318.977,25</b>	<b>-443.942,54</b>

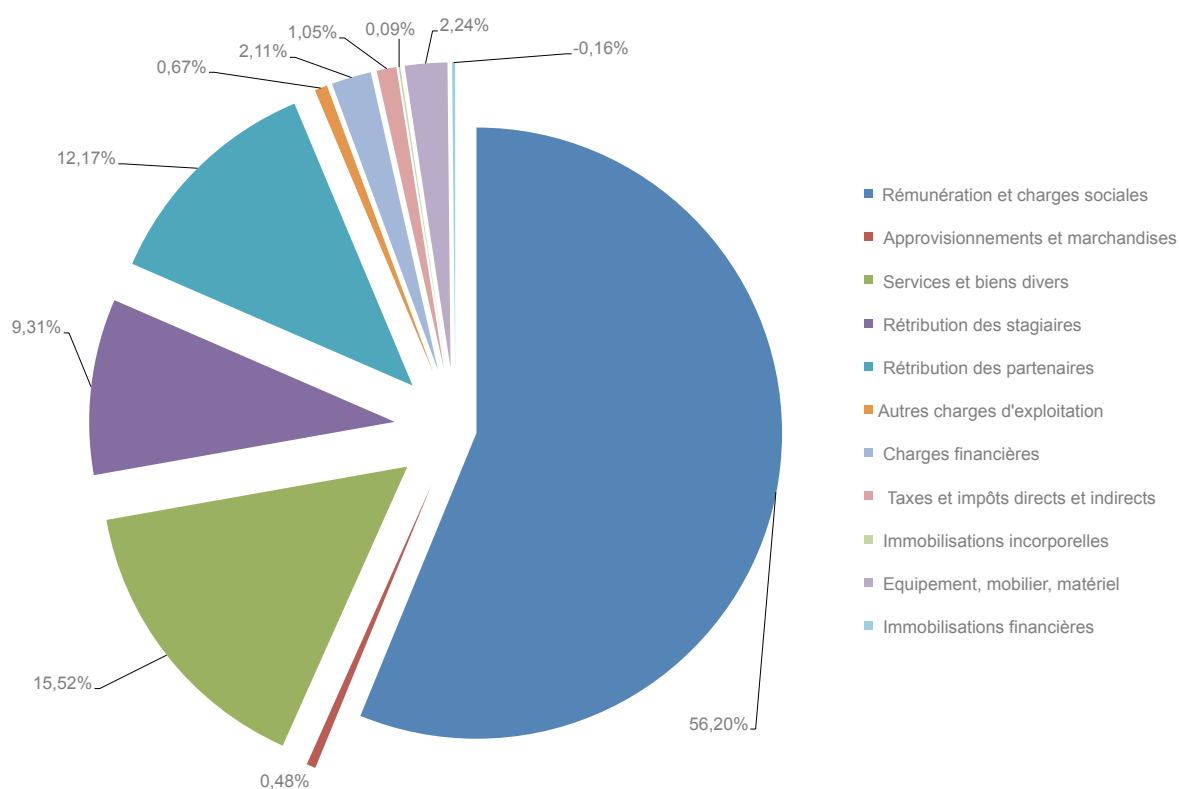
Ventilation des recettes réalisées en 2013



## Dépenses budgétaires au 31/12/2013

DÉPENSES	INITIAL	AJUSTÉ	RÉALISÉ	ÉCARTS
Rémunération et charges sociales	25.739.963,94	25.159.341,37	24.749.106,73	-410.234,64
Approvisionnements et marchandises	211.167,00	217.436,73	212.605,61	-4.831,12
Services et biens divers	6.448.413,53	7.614.239,34	6.835.600,90	-778.638,44
Rétribution des stagiaires	3.949.024,90	4.053.475,84	4.099.734,11	46.258,27
Rétribution des partenaires	5.581.398,18	5.869.523,88	5.357.352,86	-512.171,02
Autres charges d'exploitation	375.039,00	327.729,30	295.597,10	-32.132,20
Charges financières	946.538,04	947.216,10	928.370,17	-18.845,93
Taxes et impôts directs et indirects	263.783,50	458.008,42	460.957,71	2.949,29
Immobilisations incorporelles	82.900,00	69.997,00	37.856,79	-32.140,21
Equipement, mobilier, matériel	427.824,58	1.045.941,88	987.801,14	-58.140,74
Immobilisations financières	0,00	10,00	-71.210,05	-71.220,05
<b>TOTAUX</b>	<b>44.026.052,67</b>	<b>45.762.919,86</b>	<b>43.893.773,07</b>	<b>-1.527.635,61</b>

Ventilation des dépenses réalisées en 2013



# COMPTES DE RÉSULTATS AU 31/12/2013

Produits au 31/12/2013

PRODUITS	2013	2012	2013/2012 (en %)
<b>I. PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>46.198.883,27</b>	<b>43.031.781,30</b>	<b>7,36%</b>
A. <u>Prestations pour partenaires de formation</u>	<u>860.003,08</u>	<u>962.273,27</u>	<u>-10,63%</u>
D. <u>Autres produits d'exploitation</u>	<u>45.338.880,19</u>	<u>42.069.508,03</u>	<u>7,77%</u>
Allocation de base COCOF	35.139.000,00	31.642.000,00	11,05%
Subsides COCOF	129.771,32	393.064,62	-66,98%
Subsides régionaux	2.992.029,64	3.140.637,39	-4,73%
Subsides européens (FSE, Refernet, Ecvet)	4.555.194,30	4.507.838,97	1,05%
Primes ACS	140.787,82	143.772,18	-2,08%
Subvention PAC	1.653.450,00	1.653.450,00	0,00%
Récupérations de frais	718.053,70	583.570,32	23,04%
Ventes et plus-values sur cession d'immobilisés	10.593,41	5.174,55	104,72%
<b>II. PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>10.304,87</b>	<b>92.593,19</b>	<b>-88,87%</b>
B. <u>Produits des immobilisations financières</u>	<u>10.254,30</u>	<u>92.593,19</u>	<u>-88,93%</u>
C. <u>Autres produits financiers</u>	<u>50,57</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00%</u>
<b>III. PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>134.229,54</b>	<b>324.821,70</b>	<b>-58,68%</b>
E. <u>Autres produits exceptionnels</u>	<u>134.229,54</u>	<u>324.821,70</u>	<u>-58,68%</u>
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>46.343.417,68</b>	<b>43.449.196,19</b>	<b>6,66%</b>

## Charges au 31/12/2013

CHARGES	20123	2012	2013/2012
			(en %)
<b>II. COÛT DES ACTIVITÉS DE L'INSTITUT</b>	<b>43.469.705,30</b>	<b>42.194.663,12</b>	<b>3,02%</b>
A. <u>Matières premières et fournitures</u>	<u>217.160,17</u>	<u>269.662,12</u>	<u>-19,47%</u>
1. Achats	212.580,16	251.420,68	-15,45%
2. Variation de stock	4.580,01	18.241,44	-74,89%
B. <u>Services et biens divers</u>	<u>16.476.807,13</u>	<u>16.476.194,84</u>	<u>0,00%</u>
Prestations sociales	4.162.087,49	4.212.727,99	-1,20%
Rétribution des partenaires	5.369.981,52	5.038.746,33	6,57%
Loyers, charges locatives et locations diverses	1.323.574,55	2.247.801,65	-41,12%
Entretiens et réparations	1.726.703,04	1.454.239,69	18,74%
Fournitures diverses	1.303.477,81	1.195.724,29	9,01%
Honoraires d'experts et autres frais	2.590.982,72	2.326.954,89	11,35%
C. <u>Rémunérations; charges sociales et pensions</u>	<u>24.870.312,52</u>	<u>23.781.351,64</u>	<u>4,58%</u>
D. <u>Amortissements et réductions de valeur sur frais d'établissement; sur immobilisations incorporelles et corporelles</u>	<u>1.665.785,94</u>	<u>1.582.089,61</u>	<u>5,29%</u>
F. <u>Provisions pour risques et charges (dotations +; utilisations et reprises -)</u>	<u>-17647,92</u>	<u>-166.753,06</u>	<u>-89,42%</u>
G. <u>Autres charges d'exploitation</u>	<u>257.287,46</u>	<u>252.117,97</u>	<u>2,05%</u>
<b>V. CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>277.701,15</b>	<b>136.542,03</b>	<b>103,38%</b>
A. Charges de dettes	269.703,73	125.440,84	115,00%
B. Autres charges financières	7.997,42	11.101,19	-27,96%
<b>VIII. CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>219.943,28</b>	<b>266.912,58</b>	<b>-17,60%</b>
D. <u>Amortissements et réductions de valeur</u>	<u>1.095,32</u>	<u>1.327,09</u>	<u>-17,46%</u>
E. <u>Autres charges exceptionnelles</u>	<u>218.847,96</u>	<u>265.585,49</u>	<u>-17,60%</u>
<b>X. IMPÔTS</b>	<b>2.559,95</b>	<b>19.444,92</b>	<b>-86,83%</b>
<b>XI. BÉNÉFICE / PERTE DE L'EXERCICE</b>	<b>2.373.508,00</b>	<b>831.633,54</b>	<b>185,40%</b>
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>46.343.417,68</b>	<b>43.449.196,19</b>	<b>6,66%</b>

# BILAN AU 31/12/2013

Actif au 31/12/2013

ACTIF	2013	2012	2013/2012
			(en %)
<b>ACTIFS IMMOBILISÉS</b>	<b>29.469.333,07</b>	<b>30.181.766,45</b>	<b>-2,36%</b>
II. <u>Immobilisations incorporelles</u>	<u>36.753,59</u>	<u>30.649,37</u>	<u>19,92%</u>
III. <u>Immobilisations corporelles</u>	<u>28.893.534,75</u>	<u>29.540.862,30</u>	<u>-2,19%</u>
A.. Terrains et constructions	27.677.883,99	28.553.995,54	-3,07%
B. Installations, machines et outillage	839.474,65	567.836,24	47,84%
C. Mobilier et matériel roulant	376.176,11	419.030,52	-10,23%
IV. <u>Immobilisations financières</u>	<u>539.044,73</u>	<u>610.254,78</u>	<u>-11,67%</u>
C/1. Actions et parts	10,00	0,00	
C/2. Cautionnements en numéraire	539.034,73	610.254,78	-11,67%
<b>ACTIFS CIRCULANTS</b>	<b>20.833.655,92</b>	<b>17.074.495,76</b>	<b>22,02%</b>
VI. <u>Stocks et commandes en cours d'exécution</u>	<u>318.971,58</u>	<u>313.707,33</u>	<u>1,68%</u>
A/1. Approvisionnements	318.971,58	313.707,33	1,68%
VII. <u>Créances à un an au plus</u>	<u>17.592.892,09</u>	<u>12.832.624,46</u>	<u>37,10%</u>
A. Créance sur partenaires de formation	763.883,42	1.216.980,22	-37,23%
B. Subventions et créances diverses	16.829.008,67	11.615.644,24	44,88%
VII. <u>Placements de trésorerie</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00%</u>
IX. <u>Valeurs disponibles</u>	<u>2.562.298,10</u>	<u>3.362.442,32</u>	<u>-23,80%</u>
X. <u>Comptes de régularisation</u>	<u>359.494,15</u>	<u>565.721,65</u>	<u>-36,45%</u>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>50.302.988,99</b>	<b>47.256.262,21</b>	<b>6,45%</b>

Passif au 31/12/2013

PASSIF	2013	2012	2013/2012
			(en %)
<b>FONDS SOCIAL</b>	<b>34.260.357,95</b>	<b>31.886.849,65</b>	<b>7,44%</b>
IV. <u>Fonds de l'immobilisé</u>	<u>28.930.288,34</u>	<u>29.571.511,67</u>	<u>-2,17%</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>10.228.018,97</u>	<u>7.802.814,79</u>	<u>31,08%</u>
V. <u>Résultat cumulé</u>	<u>-6.499.546,59</u>	<u>-7.089.074,04</u>	<u>-8,32%</u>
<b>PROVISIONS ET IMPÔTS DIFFÉRÉS</b>	<b>24.200,00</b>	<b>41.847,92</b>	<b>-42,17%</b>
VII. <u>Provisions pour risques et charges</u>	<u>24.200,00</u>	<u>41.847,92</u>	<u>-42,17%</u>
A/4. Provisions pour litiges en cours	24.200,00	41.847,92	-42,17%
<b>DETTES</b>	<b>24.200,00</b>	<b>41.847,92</b>	<b>-42,17%</b>
VIII. <u>Dettes à plus d'un an</u>	<u>6.697.496,69</u>	<u>7.350.603,91</u>	<u>-8,89%</u>
IX. <u>Dettes à un an au plus</u>	<u>8.926.502,53</u>	<u>7.859.050,96</u>	<u>13,58%</u>
A. Dettes à plus d'un an échéant dans l'année	658.597,53	647.573,84	1,70%
C. Dettes commerciales	3.466.741,61	4.022.843,44	-13,82%
D. Avances subventions	1.959.653,53	498.096,91	293,43%
E. Dettes fiscales, salariales et sociales	2.497.450,60	2.385.108,25	4,71%
F. Autres dettes	344.059,26	305.428,52	12,65%
X. <u>Comptes de régularisation</u>	<u>394.431,82</u>	<u>117.909,77</u>	<u>234,52%</u>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>50.302.988,99</b>	<b>47.256.262,21</b>	<b>6,45%</b>