



**DEPARTEMENT
FINANCIËN &
BEGROTING**



NEERLEGGINGSFORMULIER:

Jaarrapportering

Vlaamse overheid in duizenden euro (EUR)

Versie 2020

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

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

of u neemt contact op via
rechtspersonen@vlaanderen.be

				1	EUR	
definitief						VO 1.1

JAARREKENING IN DUIZENDEN EURO

Naam: Vlaams Fonds voor de Letteren (VFL)

Rechtsvorm: VOI sui generis

Adres: Generaal Van Merlenstraat Nr: 30 Bus: -

Postnummer: 2600 Gemeente: Berchem

Land: België

Rechtspersonenregister (RPR) - Rechtbank van koophandel van:

Internetadres : www.literatuurvlaanderen.be

Ondernemingsnummer 850465910

DATUM 30/03/1999 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

10/03/2021

met betrekking tot het boekjaar dat de periode dekt van

1/01/2020

tot

31/12/2020

Vorig boekjaar van

1/01/2019

tot

31/12/2019

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

Model van jaarrekening voorzien in de Vlaamse Codex Overheidsfinanciën, art. 42, §1.

VOLLEDIGE LIJST met naam, voornamen, beroep, woonplaats (niet verplicht) of zetel van de rechtspersoon (GDPR: CBN-advies 2020/09 van 8 juli 2020) (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.

Handtekening

Paul Hermans

Leidinggevende entiteit

Paul
Hermans

Handtekening gevalideerd
maar verwijderd wegens
de bescherming van de
persoonlijke levenssfeer

Soort

Lijst bestuurders en commissarissen

Handtekening

Jan Jambon
Bevoegd minister of voorzitter van de raad
van bestuur

Bijgevoegde documenten:

Bestandsnaam
Raad+van+Bestuur_info_2020+aanvulling
+commissaris_MD.docx

* Facultatieve vermelding.

** of de raad van bestuur.

*** Schrapen wat niet van toepassing is.

OPDRACHT VOOR NAZICHT OF CORRECTIE

Facultatieve vermeldingen:

- indien de jaarrekening werd geverifieerd of gecorrigeerd door een externe accountant of door een bedrijfsrevisor die niet de commissaris is, kunnen hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke externe accountant of bedrijfsrevisor en zijn lidmaatschapsnummer bij zijn Instituut, evenals de aard van zijn opdracht:

- A. Het voeren van de boekhouding van de vereniging
- B. Het opstellen van de jaarrekening
- C. Het verifiëren van de jaarrekening en/of
- D. Het corrigeren van de jaarrekening.

- indien taken bedoeld onder A of 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)

Inhoudstafel

Jaarrapportering 2020

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 9	OVERFLOW VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's en VAN DE RECHTSPERSONEN waarbij de begroting is opgemaakt volgens BEGROTINGSARTIKEL
VO 10.1	UITVOERING MIDDELEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's en VAN DE RECHTSPERSONEN waarbij de begroting is opgemaakt volgens BEGROTINGSARTIKEL
VO 10.2	UITVOERING MIDDELEN VAN DE RECHTSPERSONEN waarbij begroting is opgemaakt volgens ESR-INDELING
VO 11a.1	UITVOERING UITGAVEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's en VAN DE RECHTSPERSONEN waarbij de begroting is opgemaakt volgens BEGROTINGSARTIKEL: VAK
VO 11a.2	UITVOERING UITGAVEN VAN DE RECHTSPERSONEN waarbij begroting is opgemaakt volgens ESR-INDELING: VAK
VO 11b.1	UITVOERING UITGAVEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's en VAN DE RECHTSPERSONEN waarbij de begroting is opgemaakt volgens BEGROTINGSARTIKEL: VEK
VO 11b.2	UITVOERING UITGAVEN VAN DE RECHTSPERSONEN waarbij begroting is opgemaakt volgens ESR-INDELING: VEK
VO 11c.1	UITVOERING VAN DE UITGAVENBEGROTING VLAAMSE GEMEENSCHAP: VRK
VO 12	BEREKENING SALDO RESERVEFONDS DAB
VO 13	STAAT VAN DE OPENSTAANDE VERBINTENISSEN
VO 14	UITVOERINGSREKENING VAN DE BEGROTING - ESR 2010
VO 15	AFSTEMMING INTERNE STROMEN
VO 16	SUBSIDIES AAN LOKALE BESTUREN
VO 17	KRUISTABEL ESR-COFOG OVER DE UITVOERINGSREKENING VAN DE UITGAVENBEGROTING VAN HET JAAR INCLUSIEF OVERFLOW
VO 17 bis	KRUISTABEL ESR-COFOG OVER DE UITVOERINGSREKENING VAN DE UITGAVENBEGROTING VAN HET JAAR - OVERFLOW
VO 18	DETAIL VAN DE RESERVEFONDSEN RECHTSPERSONEN
VO 19	AANSLUITING ECONOMISCH- MET BEGROTINGSRESULTAAT
VO 20 verslagen	TOELICHTINGEN BIJ DE JAARRAPPORTERING EN ANDERE VERSLAGEN

Overzicht controles

definitief

Vlaamse overheid

Departement Financiën en Begroting

Afdeling Beleidsondersteuning, Begroting en Financiële Operaties

NEERLEGGINGSFORMULIER:

Jaarrapportering

Vlaamse overheid in duizenden euro (EUR)

Versie 2020

Deel I

Bedrijfseconomisch luik

Nr.	850465910				VO 3.1
definitief		Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
BALANS NA WINSTVERDELING					
ACTIVA					
OPRICHTINGSKOSTEN			20	-	-
VASTE ACTIVA			21/28	409	415
Immateriële vaste activa	6.2		21	132	143
Materiële vaste activa	6.3		22/27	263	257
Terreinen en gebouwen			22	-	-
Installaties, machines en uitrusting			23	4	-
Meubilair en rollend materieel			24	40	58
Leasing en soortgelijke rechten			25	-	-
Overige materiële vaste activa			26	21	25
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen			27	198	174
Financiële vaste activa	6.4/5		28	14	15
Verbonden ondernemingen			280/1	-	-
Deelnemingen			280	-	-
Vorderingen			281	-	-
Ondernemingen waarmee een deelnemings-verhouding bestaat			282/3	-	-
Deelnemingen			282	-	-
Vorderingen			283	-	-
Andere Financiële vaste activa			284/8	14	15
Aandelen			284	-	-
Vorderingen en Borgtochten in contanten			285/8	14	15
VLOTTENDE ACTIVA			29/58	4 662	1 945
Vorderingen op meer dan één jaar			29	-	-
Handelsvorderingen			290	-	-
Overige vorderingen			291	-	-
Vorraden en bestellingen in uitvoering			3	-	-
Vorraden			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	3 061	1 033
Handelsvorderingen	6.6		40	151	83
Overige vorderingen			41	2 910	950
Geldbeleggingen	6.6		50/53	-	-
Eigen aandelen			50	-	-
Overige beleggingen			51/53	-	-
Liquide middelen			54/58	1 438	4
Overlopende rekeningen	6.6		490/1	163	908
TOTAAL DER ACTIVA			20/58	5 071	2 360

Nr.	850465910				VO 3.2
definitief		Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
PASSIVA					
EIGEN VERMOGEN			10/15	3 267	873
Kapitaal	6.7	10	-	-	-
Geplaatst kapitaal		100	-	-	-
Niet-opgevraagd kapitaal		101	-	-	-
Uitgiftepremies		11	-	-	-
Herwaarderingsmeerwaarden		12	-	-	-
Reserves / Bestemde Fondsen (*)		13	319	64	
Wettelijke reserve		130	-	-	-
Onbeschikbare reserves		131	-	-	-
Belastingvrije reserves		132	-	-	-
Beschikbare reserves		133	319	64	
Bestemde Fondsen(*)	6.7	134	-	-	-
Overgedragen positief (negatief) resultaat (+/-)		14	38	-141	
Kapitaalsubsidies	6.8	15	2 910	950	
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	6.8	168	-	-	-
SCHULDEN		17/49	1 804	1 487	
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	1 738	1 367	
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	6.9	42	-	-	-
Financiële schulden		43	-	380	
Kredietinstellingen		430/8	-	380	
Overige leningen		439	-	-	-
Handelsschulden	6.8	44	18	62	
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen		46	-	-	-
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	6.9	45	224	147	
Belastingen		450/3	59	22	
Bezoldigingen en sociale lasten		454/9	165	125	
Overige schulden	6.9	47/48	1 496	778	
Overlopende rekeningen	6.9	492/3	66	120	
TOTAAL DER PASSIVA		10/49	5 071	2 360	

(*) Bestemde Fondsen: exclusieve rubriek voor Hoger Onderwijs

Nr.	850465910	VO 4		
definitief	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
RESULTATENREKENING				
Bedrijfsopbrengsten		70/76A	9 124	7 883
Omzet		70	-	-
Voorraad goederen in bewerking en gereed product en bestellingen in uitvoering: toename (afname) ... (+)/(-)		71	-	-
Geproduceerde vaste activa		72	-	-
Andere bedrijfsopbrengsten		73/74	9 093	7 883
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	6.12	76A	31	-
Bedrijfskosten (-)		60/66A	8 690	8 002
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen		60	-	-
Aankopen		600/8	-	-
Voorraad: afname +, toename -		609	-	-
Diensten en diverse goederen		61	405	469
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen		62	1 194	1 176
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa		630	87	65
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	6 211	6 265
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten (-)		649	767	22
Niet-recurrente bedrijfskosten	6.12	66A	26	5
Positief (Negatief) Resultaat (+/-)		9901	434	-119
Financiële opbrengsten	6.11	75/76B	-	-
Recurrente financiële opbrengsten		75	-	-
Opbrengsten uit financiële vaste activa		750	-	-
Opbrengsten uit vlottende activa		751	-	-
Andere financiële opbrengsten		752/9	-	-
Niet-recurrente financiële opbrengsten	6.12	76B	-	-
Financiële kosten (-)	6.11	65/66B	-	-
Recurrente financiële kosten		65	-	-
Kosten van schulden		650	-	-
Waardeverminderingen op vlottende activa andere dan voorraden, bestellingen in uitvoering en handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)...(+)/(-)		651	-	-
Andere financiële kosten		652/9	-	-
Niet-recurrente financiële kosten	6.12	66B	-	-
Positief (Negatief) resultaat van het boekjaar voor belasting (+/-)		9903	434	-119
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen		780	-	-
Overboeking naar de uitgestelde belastingen		680	-	-
Belastingen op het resultaat (+)/(-)		67/77	-	-
Belastingen		670/3	-	-
Regularisering van belastingen en terugneming van voorzieningen voor belastingen		77	-	-
Positief (Negatief) resultaat van het boekjaar (+/-)		9904	434	-119
Onttrekking aan de belastingvrije reserves		789	-	-
Overboeking naar de belastingvrije reserves		689	-	-
Te bestemmen positief (negatief) resultaat van het boekjaar (+/-)		9905	434	-119

Nr.	850465910	VO 5	
definitief	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
RESULTAATVERWERKING			
Te bestemmen positief (negatief) resultaat (+)/(-)	9906	293	-192
Te bestemmen resultaat van het boekjaar (+)/(-)	(9905)	434	-119
Overgedragen resultaat van het vorige boekjaar (+)/(-)	14P	-141	-73
Onttrekken aan het eigen vermogen / Bestemde Fondsen	791/792	18	51
Aan het kapitaal en aan de uitgiftepremies	791	18	31
Aan de reserves / Bestemde Fondsen	792	-	20
Toevoeging aan het eigen vermogen / Bestemde Fondsen	691/2	273	-
Over te dragen positief (negatief) resultaat (+)/(-)	(14)	38	-141
Tussenkoms 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.

definitief

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	-		450	
802	-		49	
803				
804				
805	-	-	499	-
806			307	
807			60	
808			-	
809				
810				
811			-	
812	-	-	367	-
813	-	-	132	-
			132	

definitief

STAAT VAN DE MATERIELE VASTE ACTIVA (posten 22 tot 27 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

b) Meerwaarden

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Geboekt (+)
- Verworven van derden (+)
- Afgeboekt (-)
- Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar

c) 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) + (b) - (c)

Codes	1. Terreinen en gebouwen (post 22)	2. Installaties, machines en uitrusting (post 23)	3. Meubilair en materieel (post 24)
815	-		357
816	-	4	5
817	-		-
818		-	
819	-	4	362
820			
821			
822			
823			
824			
825	-	-	-
826			299
827			23
828			-
829			
830			
831			
832	-	-	322
833	-	4	40

definitief

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

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

b) **Meerwaarden**

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Geboekt (+)
- Verworven van derden (+)
- Afgeboekt (-)
- Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar

c) **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) + (b) - (c)

- waarvan werken burgerlijke bouwkunde
- overige

codes	4. Leasing en soortgelijke rechten (post 25)	5. Overige materiële vaste activa (post 26)	6. Activa in aanbouw en vooruitbetalingen (post 27)
815		60	174
816		-	24
817			-
818			
819	-	60	198
820		-	
821		-	
822		-	
823			
824			
825	-	-	-
826		35	
827		4	
828		-	
829			
830			
831			
832	-	39	-
833	-	21	198
		21	

definitief

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

Deelnemingen en Aandelen**a) Aanschaffingswaarde**

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Aanschaffingen (+)
- Overdrachten en buitengebruikstellingen (-)
- Overboekingen van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar

b) Meerwaarde

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Geboekt (+)
- Verworven van derden (+)
- Afgeboekt (-)
- Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar

c) Waardeverminderingen

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Geboekt (+)
- Teruggenomen want overtollig (-)
- Verworven van derden (+)
- Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen (-)
- Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar

d) Niet-opgevraagde bedragen

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar (+/-)

Per einde van het boekjaar

Netto boekwaarde per einde van het boekjaar

(a) + (b) - (c) - (d)

Codes	In vennootschappen
	(post 280-282-284)
835	
836	
837	
838	
839	-
840	
841	
842	
843	
844	
845	-
846	
847	
848	
849	
850	
851	
852	-
853	
854	
855	-
856	-

Vorderingen - Borgtochten in contanten

Netto boekwaarde per einde van het vorige boekjaar

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Toevoegingen (+)
- Terugbetalingen (-)
- Geboekte waardeverminderingen (-)
- Teruggenomen waardeverminderingen (+)
- Wisselkoersverschillen (+/-)
- Overige (+/-)

Netto boekwaarde per einde van het boekjaar**Gecumuleerde waardeverminderingen op vorderingen per einde van het boekjaar**

Codes	Op rechtspersonen
	(post 281-283-285/8)
857	15
858	
859	1
860	
861	
862	
863	
864	14
865	

definitief

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	-	-
8684		
53	-	-
8686		
8687		
8688		
8689		

Overlopende Rekeningen ACTIVA

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

490 Over te dragen kosten

Boekjaar

163

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
151	83
-	
151	83

definitief

Staat van het KAPITAAL en de AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR

Maatschappelijk kapitaal

Geplaatst kapitaal per einde van het boekjaar

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
100	-	-

Wijzigingen tijdens het boekjaar

...
...

Samenstelling van het kapitaal

Soorten aandelen

.....
.....

Codes	Bedragen	Aantal aandelen

Niet-gestort kapitaal

Niet-opgevraagd kapitaal

Opgevraagd, niet-gestort kapitaal

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

Eigen aandelen

Gehouden door de rechtspersoon zelf

Kapitaalbedrag

Aantal aandelen

Codes	Boekjaar
8721	
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 HANDELSSCHULDEN**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	950	1 960	-	2 910
				-
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
18	62
-	
18	62

definitief

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

SCHULDEN MET EEN RESTERENDE LOOPTIJD VAN			
Codes	1. hoogstens één jaar	2. meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar	3. meer dan 5 jaar
	(post 42)	(post 17)	
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

SCHULDEN (OF GEDEELTE VAN DE SCHULDEN) GEWAARBORGD DOOR		
Codes	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**
 - Provisie voor niet opgenomen vakantiedagen (onder post 454/9 of 16)**

Codes	Boekjaar
450/3	59
9072	
9073	
450	-
454/9	165
9076	
	-

A. Provisie voor niet opgenomen vakantiedagen

	K 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	
Mutatie	0

Overlopende rekeningen Passiva

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

493 over te dragen opbrengsten

Boekjaar
66

definitief

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

	Codes	Boekjaar
Bezoldiging bedrijfsrevisor(en)	9505	7
Andere controleopdrachten	9506	
Belastingadviesopdrachten	9507	
Andere opdrachten buiten revisorale opdrachten	9508	5

Financiële resultaten

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Recurrente financiële opbrengsten	75	-	-
Opbrengsten uit financiële vaste activa	750	-	-
Opbrengsten uit vlottende activa	751	-	-
Andere Financiële opbrengsten	752/9	-	-
Uitsplitsing van overige financiële Opbrengsten			
Recurrente Financiële kosten	65	-	-
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	-	-
Verwijlinteressen	658	-	-
Andere financiële kosten			

definitief

Opbrengsten en kosten van UITZONDERLIJKE omvang of uitzonderlijke mate van voorkomen

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Niet-recurrente opbrengsten	76	31	-
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	(76A)	31	-
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	31	-
Niet-recurrente financiële opbrengsten	(76B)	-	-
Terugneming van waardevermindering op financiële vaste activa	761	-	-
Terugneming van voorzieningen voor uitzonderlijke financiële risico's en kosten	7621	-	-
Meerwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa	7631	-	-
Andere niet-recurrente financiële opbrengsten	769	-	-
Niet-recurrente kosten	66	26	5
Niet-recurrente bedrijfskosten	(66A)	26	5
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	26	5
Als herstructureringskosten geactiveerde niet-recurrente bedrijfskosten	6690	-	-
Niet-recurrente financiële kosten	(66B)	-	-
Waardeverminderingen op fin vaste activa	661	-	-
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	-	-

definitief

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	
	4 022

A2. Belangrijke verplichtingen tot aankoop / verkoop van vaste activa

Belangrijke verplichtingen tot aankoop van vaste activa

aankoop VA

Belangrijke verplichtingen tot verkoop van vaste activa

B. Belangrijke hangende geschillen

C. Aard, doel en financiële gevolgen van buitenbalansregelingen

Mits de risico's of voordelen die uit dergelijke regelingen voortvloeien van enige betekenis zijn en voor zover de openbaarmaking van dergelijke risico's of voordelen noodzakelijk is voor de beoordeling van de financiële positie van de rechtspersoon

Boekjaar

D. Andere niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen (met inbegrip van deze die niet kunnen worden becijferd)

Inclusief ontvangen gewestwaarborgen op bv aandeelhouderskapitaal

Boekjaar

vrij tekstveld voor inhoudelijke aanvulling andere niet in balans opgenomen rechten en verplichtingen

definitief

Samenvatting van de waarderingsregels

I. Beginsel

Ten behoeve van het getrouwe beeld wordt in de volgende uitzonderingsgevallen afgeweken van de bestaande waarderingsregels

Deze afwijkingen worden als volgt verantwoord:

Deze afwijkingen beïnvloeden als volgt het vermogen, de financiële positie en het resultaat van de rechtspersoon:

De waarderingsregels werden ten opzichte van het vorige boekjaar qua verwoording of toepassing

niet gewijzigd

Zo ja, dan heeft de wijziging betrekking op:

en heeft zij een

positieve

invloed op het resultaat van het boekjaar ten belope van

k € 0

De resultatenrekening **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:

definitief

Samenvatting van de waarderingsregels - deel 2

Voor de vergelijkbaarheid worden de cijfers van het vorige boekjaar op volgende punten aangepast.

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 de rechtspersoon:

II. Bijzondere regels

Intercalaire rente

In de aanschaffingswaarde van immateriële en materiële vaste activa **is niet** de rente op vreemd vermogen dat wordt gebruikt voor hun financiering opgenomen, doch slechts voor zover zij betrekking heeft op de periode welke de bedrijfsklarheid van deze vaste activa voorafgaat.

Materiële vaste activa

In de loop van het boekjaar **werden 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

definitief

Samenvatting van de waarderingsregels - deel 3

Vrije ruimte mbt waarderingsregels

definitief

Vlaamse overheid

Departement Financiën en Begroting

Afdeling Beleidsondersteuning, Begroting en Financiële Operaties

NEERLEGGINGSFORMULIER:

Jaarrapportering

Vlaamse overheid in duizenden euro (EUR)

Versie 2020

Deel II

Budgettair luik inclusief Reconciliatie

MVG/DAB/RP	Jaar	Begrotingsartikel	PR	ISE	Omschrijving	Afdeling	Toegewezen: Ja/Neen	Overflow Raming	Overflow Vorderingen huidig jaar
TOTAAL								-	-

MVG/DAB/RP	jaar	Begrotingsartikel	PR	ISE	Omschrijving	Afdeling	Aard	OVERFLOW BEGROOT	OVERFLOW Verbindenissen
TOTAAL								-	-

MVG/DAB/RP	jaar	Begrotingsartikel	PR	ISE	Omschrijving	Afdeling	Aard	OVERFLOW BEGROOT	OVERFLOW Verplichtingen
TOTAAL								-	-

Jaar	Begrotingsartikel	PR	ISE	Omschrijving	Afdeling	Aard	OVERFLOW VRK - VAK	OVERFLOW Verbintenissen
TOTAAL							-	-

[illegible]

TOTAAL	-	-

(1) Enkel van toepassing voor Ministerie Vlaamse Gemeenschap

definitief

**UITVOERING MIDDELEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's
en VAN DE RECHTSPERSONEN waarbij de begroting is opgemaakt volgens BEGROTINGSARTIKEL**

MVG/DAB/RP	Jaar	Begrotingsartikel	PR	ISE	Omschrijving	Afdeling	Toegewezen: Ja/Neen	Raming	Vorderingen huidig jaar
TOTAAL								-	-

Totaal per	Beleidsdomein	Omschrijving	Raming	Vorderingen huidig jaar

Totaal per Entiteit	Entiteitscode	Entiteit	Raming	Vorderingen huidig jaar

Totaal per	Afdeling	Raming	Vorderingen huidig jaar

Totaal per programma	Afdeling	PR	Omschrijving	Raming	Vorderingen huidig jaar

Totaal per inhoudelijk structuurelement	Afdeling	PR	ISE	Omschrijving	Raming	Vorderingen huidig jaar

UITVOERING MIDDELEN VAN DE RECHTSPERSONEN waarbij begroting is opgemaakt volgens ESR-INDELING

RP	Jaar	ESR	PR	ISE	Omschrijving	Budget	Uitvoering
RP	2020	08.10	HC	HZ	opnemingen uit reservefonds	-	18
RP	2020	08.21	HC	HZ	overgedragen overschot vorige boekjaren	723	723
RP	2020	16.11	HC	HC	verkopen van niet-duurzame gdn en di aan andere sectoren dan de overheid	20	-
RP	2020	16.12	HC	HC	verkopen aan privaatrechterlijke instellingen zonder winstoogmerk	10	-
RP	2020	38.50	HC	HC	inkomensoverdrachten van gezinnen	470	517
RP	2020	46.10	HC	HZ	inkomensoverdrachten van de Vlaamse Gemeenschap	8 194	8 602
RP	2020	48.40	HC	HC	inkomensoverdrachten van vzw's van lokale overheden	5	5
RP	2020	46.40	HC	HC	investeringsbijdragen van administratieve openbare instellingen	500	1 960
TOTAAL						9 922	11 825

Totaal per	Beleidsdomein	Omschrijving	Budget	Uitvoering
	H	Cultuur, Jeugd, Sport en Media	9 922	11 825

Totaal per programma	PR	Omschrijving	Budget	Uitvoering
	HC	CULTUUR	9 922	11 825

Totaal per inhoudelijk structuurelement	PR	ISE	Omschrijving	Budget	Uitvoering
	HC	HC	CULTURELE ORGANISATIES	1 005	2 482
	HC	HZ	Zonder ISE	8 917	9 343

Nr.	850465910			VO 11a 1
definitief				

Totaal per	Beleidsdomein	Omschrijving	Vastleggingskredieten			Besteding	Saldo VAK	Enkel voor MVG
			Decretaal VAK	Overdracht VAK	Totaal VAK	Verbintenissen	Saldo VAK	
					-		-	
					-		-	
					-		-	
					-		-	

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

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

Totaal programma	Afdeling	PR	Omschrijving	Vastleggingskredieten			Besteding	Saldo VAK	Enkel voor MVG
				Decretaal VAK	Overdracht VAK	Totaal VAK	Verbintenissen	Saldo VAK	
						-		-	
						-		-	
						-		-	
						-		-	

Totaal per inhoudelijk structuurelement	Afdeling	PR	ISE	Omschrijving	Vastleggingskredieten			Besteding	Saldo VAK	Enkel voor MVG
					Decretaal VAK	Overdracht VAK	Totaal VAK	Verbintenissen	Saldo VAK	
							-		-	
							-		-	
							-		-	
							-		-	

Nr.	850465910		VO 11a 2
definitief			

Totaal per	Beleidsdomein	Omschrijving	Vastleggingskredieten			Besteding	Saldo VAK
			Decretaal VAK	Overdracht VAK	Totaal VAK	Verbintenissen	Saldo VAK
	H	Cultuur, Jeugd, Sport en Media	9 199	-	9 199	8 957	242
					-		-
					-		-
					-		-
					-		-

Totaal programma	PR	Omschrijving	Vastleggingskredieten			Besteding	Saldo VAK
			Decretaal VAK	Overdracht VAK	Totaal VAK	Verbintenissen	Saldo VAK
	HC	CULTUUR	9 199	-	9 199	8 957	242
					-		-
					-		-
					-		-
					-		-

Totaal per inhoudelijk structuurelement	PR	ISE	Omschrijving	Vastleggingskredieten			Besteding	Saldo VAK
				Decretaal VAK	Overdracht VAK	Totaal VAK	Verbintenissen	Saldo VAK
	HC	HC	CULTURELE ORGANISATIES	9 199	-	9 199	8 684	515
	HC	HZ	Zonder ISE	-	-	-	273	-273
						-		-
						-		-
						-		-

definitief

Gesplitste kredieten: Vereffeningskredieten (VEK)

Pagina 36 van 57

Nr.	850465910		VO 11b 1
definitief			

				Besteding	
Totaal per	Beleidsdomein	Omschrijving	Totaal VEK	Verplichtingen	Saldo VEK
					-
					-
					-
					-
					-

				Besteding	
Totaal per	entiteit	Omschrijving	Totaal VEK	Verplichtingen	Saldo VEK
					-
					-
					-
					-
					-

			Besteding		
Totaal per	Afdeling		Totaal VEK	Verplichtingen	Saldo VEK
					-
					-
					-
					-
					-

					Besteding	
Totaal programma	Afdeling	PR	Omschrijving	Totaal VEK	Verplichtingen	Saldo VEK
						-
						-
						-
						-
						-

Besteding

Nr.	850465910								VO 11b 1
-----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	----------

definitief

Totaal per inhoudelijk structuurelement	Afdeling	PR	ISE	Omschrijving	Totaal VEK	Verplichtingen	Saldo VEK
							-
							-
							-
							-
							-

Gesplitste kredieten: Vereffeningskredieten (VEK)

Pagina 39 van 57

Nr.	850465910		VO 11b 2
definitief			

			Budget	Besteding	
Totaal per	Beleidsdomein	Omschrijving	Totaal VEK	Verplichtingen	Saldo VEK
	H	Cultuur, Jeugd, Sport en Media	9 922	11 825	-1 903
					-
					-
					-

			Budget	Besteding	
Totaal programma	PR	Omschrijving	Totaal VEK	Verplichtingen	Saldo VEK
	HC	CULTUUR	9 922	11 825	-1 903
					-
					-
					-

				Budget	Besteding	
Totaal per inhoudelijk structuurelement	PR	ISE	Omschrijving	Totaal VEK	Verplichtingen	Saldo VEK
	HC	HC	CULTURELE ORGANISATIES	9 199	8 684	515
	HC	HZ	Zonder ISE	723	3 141	-2 418
						-
						-

Nr. definitief		850465910									VO 14	
ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Begroting overflow	Begroting inclusief overflow	Eindtoestand	Eindtoestand overflow	Eindtoestand inclusief overflow	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel			
0	NIET-VERDEELDE ONTVANGSTEN	723	-	723	741	-	741	18	2%			
06	Ontvangsten te verdelen over hoofdgroepen 1 tot en met 9	-	-	-	-	-	-	-	-			
08	Interne verrichtingen	723	-	723	741	-	741	18	2%			
08.10	Diverse interne verrichtingen en opnemingen uit reservefondsen	-	-	-	-	-	-	18	2%			
08.21	Overgedragen overschot vorige boekjaar	723	-	723	723	-	723	-	0%			
08.22	Over te dragen tekort van het boekjaar	-	-	-	-	-	-	-	-			
1	LOPENDE ONTVANGSTEN VAN GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEBESTEDINGEN)	30	-	30	-	-	-	-30	-100%			
16	Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten	30	-	30	-	-	-	-30	-100%			
18	Ontvangsten afkomstig van wegen- en waterbouwkundige werken	-	-	-	-	-	-	-	-			
19	Productie van investeringsgoederen in eigen beheer	-	-	-	-	-	-	-	-			
2	RENTEN EN INKOMSTEN UIT EIGENDOM	-	-	-	-	-	-	-	-			
26	Rente van overheidsoverdrachten	-	-	-	-	-	-	-	-			
28	Overige opbrengsten van vermogens	-	-	-	-	-	-	-	-			
3	INKOMENSOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN	470	-	470	517	-	517	47	10%			
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 ontvangsten subsidies	470	-	470	517	-	517	47	10%			
39	Inkomensoverdrachten van het buitenland	-	-	-	-	-	-	-	-			
4	INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSECTOR	8 199	-	8 199	8 607	-	8 607	408	5%			
46	Inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep	8 194	-	8 194	8 602	-	8 602	408	5%			
46.10	Van de institutionele overheid (MVG + IVA/arp)	8 194	-	8 194	7 740	-	7 740	-454	-6%			
46.20	Van niet-organieke begrotingsfondsen	-	-	-	862	-	862	862	-			
46.30	Van een DAB	-	-	-	-	-	-	-	-			
46.40	Van een VOL, IVA/arp, EVA/arp, 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	5	-	5	5	-	5	-	0%			
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 OVERHEIDSECTOR	500	-	500	1 960	-	1 960	1 460	292%			
66	Kapitaaloverdrachten binnen een institutionele groep	500	-	500	1 960	-	1 960	1 460	292%			
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 VOL, IVA/arp, EVA/arp, SAR en EV	500	-	500	1 960	-	1 960	1 460	292%			
66.42	Overige kapitaaloverdrachten van een VOL, IVA/arp, EVA/arp, 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	DESWESTERINGEN	-	-	-	-	-	-	-	-			
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	-	-	-	-	-	-	-	-			
86	Kredietaflossingen door en vereffeningen van deelnemingen in bedrijven en financiële instellingen en andere financiële producten	-	-	-	-	-	-	-	-			
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 overheidsector	-	-	-	-	-	-	-	-			
9	OVERHEIDSSCHULD	-	-	-	-	-	-	-	-			
96	Opbrengst van leningen met een looptijd van meer dan één jaar	-	-	-	-	-	-	-	-			
97	Aanruimingen	-	-	-	-	-	-	-	-			
98	Verhoging van het eigen vermogen	-	-	-	-	-	-	-	-			
99	Opbrengst van voorschotten	-	-	-	-	-	-	-	-			
	TOTAAL ONTVANGSTEN	9 922	-	9 922	11 825	-	11 825	1 903	19%			

Nr. definitief		VO 14							
ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Begroting overflow	Begroting inclusief overflow	Eindtoestand	Eindtoestand overflow	Eindtoestand inclusief overflow	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel
0	NIET- VERDEELDE UITGAVEN	723	-	723	3 141	-	3 141	2 418	334%
01	Uitgaven te verdelen over de hoofdgroepen 1 tot en met 9	-	-	-	-	-	-	-	-
03	Interne verrichtingen	723	-	723	3 141	-	3 141	2 418	334%
03.10	Diverse interne verrichtingen en splitsen van reservefondsen	-	-	-	273	-	-	-	-
03.21	Overgedragen tekort vorige boekjaren	-	-	-	-	-	-	-	-
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar	723	-	723	2 868	-	2 868	2 145	297%
04	Aansluiting met betrekking tot financiële lenening	-	-	-	-	-	-	-	-
1	LOPENDE UITGAVEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEBESTEDINGEN)	2 051	-	2 051	1 625	-	1 625	-426	-21%
11	Lonen en sociale lasten	1 323	-	1 323	1 194	-	1 194	-129	-10%
12	Aankoop van niet-duurzame goederen en diensten	728	-	728	431	-	431	-297	-41%
14	Herstel en niet-woonvermeerdend onderhoud van wegen- en waterbouwkundige werken	-	-	-	-	-	-	-	-
2	RENTEN EN HUURGELDEN VAN GRONDEN	-	-	-	-	-	-	-	-
21	Rente op overheidschuld	-	-	-	-	-	-	-	-
24	Huurgelden van gronden	-	-	-	-	-	-	-	-
25	Uitbetaalde dividenden	-	-	-	-	-	-	-	-
3	INKOMENSOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN	6 567	-	6 567	6 978	-	6 978	411	6%
31	Exploitatiesubsidies	-	-	-	-	-	-	-	-
32	Inkomensoverdrachten, die geen exploitatiesubsidies zijn, aan bedrijven en financiële instellingen	-	-	-	-	-	-	-	-
33	Inkomensoverdrachten aan vzw's t.b.v. de gezinnen	100	-	100	100	-	100	-	0%
34	Inkomensoverdrachten aan gezinnen	6 467	-	6 467	6 878	-	6 878	411	6%
35	Inkomensoverdrachten aan het buitenland	-	-	-	-	-	-	-	-
4	INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSECTOR	-	-	-	-	-	-	-	-
41	Inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep	-	-	-	-	-	-	-	-
41.10	Aan de institutionele overheid (MVG + IVArp)	-	-	-	-	-	-	-	-
41.20	Aan niet-organieke begrotingsfondsen	-	-	-	-	-	-	-	-
41.30	Aan een DAB	-	-	-	-	-	-	-	-
41.40	Aan een VOI, IVArp, EVArp, 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	Inkomensoverdrachten aan de socialezekerheidsinstellingen	-	-	-	-	-	-	-	-
43	Inkomensoverdrachten aan lokale overheden	-	-	-	-	-	-	-	-
44	Inkomensoverdrachten aan het gesubsidieerd autonoom onderwijs	-	-	-	-	-	-	-	-
45	Inkomensoverdrachten 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 + IVArp)	-	-	-	-	-	-	-	-
61.12	Overige kapitaaloverdrachten aan de institutionele overheid (MVG + IVArp)	-	-	-	-	-	-	-	-
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, EVArp, SAR en EV	-	-	-	-	-	-	-	-
61.42	Overige kapitaaloverdrachten aan een VOI, IVArp, EVArp, 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	550	-	550	81	-	81	-469	-85%
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	550	-	550	81	-	81	-469	-85%
75	Voorraadloosname	-	-	-	-	-	-	-	-
8	KREDIETVERLENINGEN EN DEELNEMINGEN, ANDERE FINANCIËLE PRODUCTEN	-	-	-	-	-	-	-	-
81	Kredietverleningen aan en deelnemingen in bedrijven en financiële instellingen en andere financiële producten	-	-	-	-	-	-	-	-
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 overheidsector	-	-	-	-	-	-	-	-
9	OVERHEIDSSCHULD	31	-	31	-	-	-	-31	-100%
91	Aflossingen van leningen met een looptijd van meer dan één jaar	31	-	31	-	-	-	-31	-100%
92	Oftentuningen	-	-	-	-	-	-	-	-
93	Verlaging van het eigen vermogen	-	-	-	-	-	-	-	-
94	Terugbetaling van voorschotten	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTAAL UITGAVEN	9 922	-	9 922	11 825	-	11 825	1 903	19%
	Ervenicht Totale Ontvangsten vs Uitgaven: moet 0 zijn	-	-	-	-	-	-	-	-
	ESR-ontvangsten	505	-	505	522	-	522	17	3%
	ESR-uitgaven	9 168	-	9 168	8 684	-	8 684	-484	-5%
	ESR-vorderingensaldo	-8 663	-	-8 663	-8 162	-	-8 162	501	6%
	Begrotingssaldo: opbouw (+) / intering (-)	-	-	-	2 145	-	2 145	2 145	804%/01

Nr. definitief		850465910							VO 14	
ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Begroting overflow	Begroting inclusief overflow	Eindtoestand	Eindtoestand overflow	Eindtoestand inclusief overflow	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel	
ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Begroting overflow	Begroting inclusief overflow	Eindtoestand	Eindtoestand overflow	Eindtoestand inclusief overflow	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel	
	Totaal Ontvangsten	9 922	-	9 922	11 825	-	11 825	1 903	19%	
ESR 9	Leningen	-	-	-	-	-	-	-	-	
ESR 8	KVD	-	-	-	-	-	-	-	-	
46.1-66.1	Toelagen MVG	8 194	-	8 194	7 740	-	7 740	-454	-6%	
ESR 46.3-7 en	Toelagen DAB, RP	-	-	-	-	-	-	-	-	
ESR 66.3-7		500	-	500	1 960	-	1 960	1 460	292%	
ESR 08.21	Overgedragen overschot	723	-	723	723	-	723	-	0%	
ESR 08.22	Over te dragen tekort	-	-	-	-	-	-	-	-	
ESR 08.10	Interne Verrichingen	-	-	-	18	-	18	18	-	
	Totaal ESR-gecorrigeerde ontvangsten	505	-	505	1 384	-	1 384	879	174%	
	Totaal Uitgaven	9 922	-	9 922	11 825	-	11 825	1 903	19%	
ESR 9	Aflossing Schuld	31	-	31	-	-	-	-31	-100%	
ESR 8	KVD	-	-	-	-	-	-	-	-	
41.1-61.1	Toelagen MVG	-	-	-	-	-	-	-	-	
ESR 41.3-7 en	Toelagen DAB, RP	-	-	-	-	-	-	-	-	
ESR 61.3-7		-	-	-	-	-	-	-	-	
ESR 03.22	Over te dragen overschot	723	-	723	2 868	-	2 868	2 145	297%	
ESR 03.21	Overgedragen tekort	-	-	-	-	-	-	-	-	
ESR 03.10	Interne verrichingen	-	-	-	273	-	273	273	-	
	Totaal ESR-gecorrigeerde uitgaven	9 168	-	9 168	8 684	-	8 684	-484	-5%	
	Begrotingssaldo: opbouw (+) / interling (-)	-	-	-	2 145	-	2 145	2 145	#DIV/0!	
	ESR-Vorderingsaldo	-8 663	-	-8 663	-8 162	-	-8 162	501	6%	

definitief

AFSTEMMING INTERNE STROMEN

* Voor project- en investeringstoelagen geldt ook een kasmatige afstemming (ie hoeveel werd kasmatig ontvangen, alsook hoeveel de tegenpartij kasmatig heeft betaald).

Werkingsstoelagen zijn subsidies verstrekt tussen entiteiten die tot de Vlaamse overheidssector behoren ter dekking van de kosten verbonden aan de globale werking of een deelactiviteit van een entiteit.

De rechtspersonen die tot de Vlaamse overheidssector S13.12 behoren en werkingstoelagen ontvangen, moeten die werkingstoelagen afstemmen met de subsidiërende entiteit. Die afstemming en, in geval van verschil, de verklaring ervan, dienen in de jaarrekening van de betoelagde te worden opgenomen. De bedrijfsrevisor ziet er, als onderdeel van zijn controle van de jaarrekening, er in het bijzonder op toe dat alle ontvangen werkingstoelagen in het nieuwe volume van de interrelaties correct en volledig zijn opgenomen. De afstemming met de tegenpartij moet gebeuren op basis van informatie afkomstig van de tegenpartij. Eventuele verklaringen van verschillen moeten in het kader van de opmaak van de geconsolideerde rekening voor de consolidator voldoende duidelijk zijn.

ONTVANGSTEN

Gerapporteerd door tegenpartij

[illegible]**UITGAVEN (vrijblijvend aan te vullen)**

Gerapporteerd door tegenpartij

	Aangerekend	Kasmatig *	ESR code	Aangerekend	Kasmatig *	Delta	Verklaring
ESR 41 Tegenpartij						- - - -	

Nr.	850465910							VO 15
-----	-----------	--	--	--	--	--	--	-------

definitief

AFSTEMMING INTERNE STROMEN

* Voor project- en investeringstoelagen geldt ook een kasmatige afstemming (ie hoeveel werd kasmatig ontvangen, alsook hoeveel de tegenpartij kasmatig heeft betaald).

							-	
							-	
							-	
							-	
							-	
							-	
							-	
							-	
ESR 61	Tegenpartij	Aangerekend	Kasmatig *	ESR code	Aangerekend	Kasmatig *		
							-	
							-	
							-	
							-	
ESR 8	Tegenpartij	Aangerekend		ESR code	Aangerekend			
							-	
							-	
							-	
							-	
ESR 9	Tegenpartij	Aangerekend		ESR code	Aangerekend			
							-	
							-	

definitief

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

ESR / COFOG	te verdelen	00000	01.71.0 Verrichtingen in verband met interestlaste n van de overheidssch uld	01.72.0 Aflossing en opnemng van schuld in euro	08.20.0 DIENSTEN OP HET GEBIED VAN CULTUUR	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	TOTAAL
01.00	-										-
03.10		273									273
03.21		-									-
03.22		2 868									2 868
04.00	-										-
11.11	-				945						945
11.12	-										-
11.20	-				217						217
11.31	-										-
11.32	-										-
11.33	-										-
11.40	-				32						32
12.11	-				382						382
12.12	-				49						49
12.21	-										-
12.22	-										-
12.50	-										-
14.10	-										-
14.20	-										-
21.10			-								-
21.20			-								-
21.30			-								-
21.40			-								-
21.50			-								-
21.60			-								-
24.10	-										-
24.20	-										-
25.00	-										-
31.11	-										-
31.12	-										-
31.21	-										-
31.22	-										-
31.31	-										-
31.32	-										-
31.40	-										-
32.00	-										-
33.00	-				100						100
34.10	-										-
34.20	-										-
34.31	-										-
34.32	-										-
34.41	-				6 878						6 878
34.42	-										-
34.50	-										-
35.10	-										-
35.20	-										-
35.30	-										-
35.40	-										-
35.50	-										-
35.60	-										-
41.10		-									-
41.20		-									-
41.30		-									-
41.40		-									-
41.50		-									-
41.60		-									-
41.70		-									-
42.10	-										-
42.20	-										-
42.30	-										-
42.40	-										-
42.50	-										-
42.60	-										-
42.70	-										-
42.80	-										-
42.90	-										-
43.11	-										-
43.12	-										-
43.13	-										-
43.14	-										-
43.15	-										-
43.16	-										-
43.21	-										-
43.22	-										-
43.23	-										-
43.24	-										-
43.25	-										-
43.26	-										-
43.40	-										-
43.51	-										-
43.52	-										-
43.53	-										-
43.54	-										-
43.59	-										-
44.10	-										-
44.20	-										-
44.30	-										-
44.40	-										-
45.11	-										-
45.12	-										-
45.13	-										-
45.24	-										-
45.25	-										-
45.26	-										-
45.34	-										-
45.35	-										-
45.40	-										-
45.50	-										-
51.11	-										-
51.12	-										-
51.21	-										-
51.22	-										-
51.30	-										-
51.40	-										-
52.10	-										-
52.20	-										-
53.10	-										-
53.20	-										-
54.11	-										-
54.12	-										-

definitief

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

ESR / COFOG	te verdelen	00000	01.71.0 Verrichtingen in verband met interestlaste n van de overheidssch uld	01.72.0 Aflossing en opneming van schuld in euro	08.20.0 DIENSTEN OP HET GEBIED VAN CULTUUR	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	TOTAAL
54.21	-										-
54.22	-										-
54.31	-										-
54.32	-										-
54.41	-										-
54.42	-										-
54.51	-										-
54.52	-										-
54.61	-										-
54.62	-										-
61.11	-	-									-
61.12	-	-									-
61.21	-	-									-
61.22	-	-									-
61.31	-	-									-
61.32	-	-									-
61.41	-	-									-
61.42	-	-									-
61.51	-	-									-
61.52	-	-									-
61.61	-	-									-
61.62	-	-									-
61.71	-	-									-
61.72	-	-									-
62.10	-										-
62.20	-										-
63.11	-										-
63.12	-										-
63.21	-										-
63.22	-										-
63.41	-										-
63.42	-										-
63.51	-										-
63.52	-										-
63.53	-										-
63.54	-										-
63.59	-										-
64.10	-										-
64.20	-										-
65.11	-										-
65.12	-										-
65.13	-										-
65.24	-										-
65.25	-										-
65.26	-										-
65.34	-										-
65.35	-										-
65.40	-										-
65.50	-										-
71.11	-										-
71.12	-										-
71.21	-										-
71.22	-										-
71.31	-										-
71.32	-										-
72.00	-										-
72.90	-										-
73.10	-										-
73.20	-										-
73.30	-										-
73.40	-										-
73.90	-										-
74.10	-										-
74.22	-				81						81
74.30	-										-
74.40	-										-
74.50	-										-
74.60	-										-
74.70	-										-
74.80	-										-
74.90	-										-
75.00	-										-
81.11	-										-
81.12	-										-
81.21	-										-
81.22	-										-
81.31	-										-
81.32	-										-
81.41	-										-
81.42	-										-
81.51	-										-
81.52	-										-
81.61	-										-
81.62	-										-
81.70	-										-
81.80	-										-
82.00	-										-
82.10	-										-
83.00	-										-
83.10	-										-
84.11	-										-
84.12	-										-
84.13	-										-
84.14	-										-
84.15	-										-
84.16	-										-
84.17	-										-
84.21	-										-
84.22	-										-
84.23	-										-
84.24	-										-
84.30	-										-
85.11	-	-									-
85.12	-	-									-
85.13	-	-									-
85.14	-	-									-
85.15	-	-									-
85.16	-	-									-
85.17	-	-									-
85.20	-	-									-

definitief

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

ESR / COFOG	te verdelen	00000	01.71.0 Verrichtingen in verband met interestlaste n van de overheidssch uld	01.72.0 Aflossing en opneming van schuld in euro	08.20.0 DIENSTEN OP HET GEBIED VAN CULTUUR	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	TOTAAL
85.31	-										-
85.32	-										-
85.34	-										-
85.35	-										-
85.40	-										-
85.50	-										-
85.61	-										-
85.62	-										-
85.63	-										-
85.64	-										-
85.65	-										-
85.71	-										-
85.72	-										-
85.73	-										-
85.74	-										-
85.75	-										-
91.10	-			-							-
91.20	-			-							-
91.30	-			-							-
91.31	-			-							-
91.32	-			-							-
91.33	-			-							-
91.34	-			-							-
91.35	-			-							-
91.40	-			-							-
91.70	-			-							-
92.00	-										-
93.00	-										-
94.00	-										-
TOTAAL	-	3 141	-	-	8 684	-	-	-	-	-	11 825

definitief

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

ESR / COFOG	te verdelen	00000	01.71.0 Verrichtingen in verband met interestlaste n van de overheidssch uld	01.72.0 Aflossing en opnemng van schuld in euro	08.20.0 DIENSTEN OP HET GEBIED VAN CULTUUR	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	TOTAAL
01.00	-	-									-
03.10	-	-									-
03.21	-	-									-
03.22	-	-									-
04.00	-	-									-
11.11	-	-									-
11.12	-	-									-
11.20	-	-									-
11.31	-	-									-
11.32	-	-									-
11.33	-	-									-
11.40	-	-									-
12.11	-	-									-
12.12	-	-									-
12.21	-	-									-
12.22	-	-									-
12.50	-	-									-
14.10	-	-									-
14.20	-	-									-
21.10	-	-	-								-
21.20	-	-	-								-
21.30	-	-	-								-
21.40	-	-	-								-
21.50	-	-	-								-
21.60	-	-	-								-
24.10	-	-									-
24.20	-	-									-
25.00	-	-									-
31.11	-	-									-
31.12	-	-									-
31.21	-	-									-
31.22	-	-									-
31.31	-	-									-
31.32	-	-									-
31.40	-	-									-
32.00	-	-									-
33.00	-	-									-
34.10	-	-									-
34.20	-	-									-
34.31	-	-									-
34.32	-	-									-
34.41	-	-									-
34.42	-	-									-
34.50	-	-									-
35.10	-	-									-
35.20	-	-									-
35.30	-	-									-
35.40	-	-									-
35.50	-	-									-
35.60	-	-									-
41.10	-	-	-								-
41.20	-	-	-								-
41.30	-	-	-								-
41.40	-	-	-								-
41.50	-	-	-								-
41.60	-	-	-								-
41.70	-	-	-								-
42.10	-	-									-
42.20	-	-									-
42.30	-	-									-
42.40	-	-									-
42.50	-	-									-
42.60	-	-									-
42.70	-	-									-
42.80	-	-									-
42.90	-	-									-
43.11	-	-									-
43.12	-	-									-
43.13	-	-									-
43.14	-	-									-
43.15	-	-									-
43.16	-	-									-
43.21	-	-									-
43.22	-	-									-
43.23	-	-									-
43.24	-	-									-
43.25	-	-									-
43.26	-	-									-
43.40	-	-									-
43.51	-	-									-
43.52	-	-									-
43.53	-	-									-
43.54	-	-									-
43.59	-	-									-
44.10	-	-									-
44.20	-	-									-
44.30	-	-									-
44.40	-	-									-
45.11	-	-									-
45.12	-	-									-
45.13	-	-									-
45.24	-	-									-
45.25	-	-									-
45.26	-	-									-
45.34	-	-									-
45.35	-	-									-
45.40	-	-									-
45.50	-	-									-
51.11	-	-									-
51.12	-	-									-
51.21	-	-									-
51.22	-	-									-
51.30	-	-									-
51.40	-	-									-
52.10	-	-									-
52.20	-	-									-
53.10	-	-									-
53.20	-	-									-
54.11	-	-									-
54.12	-	-									-

definitief

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

ESR / COFOG	te verdelen	00000	01.71.0 Verrichtingen in verband met interestlaste n van de overheidssch uld	01.72.0 Aflossing en opneming van schuld in euro	08.20.0 DIENSTEN OP HET GEBIED VAN CULTUUR	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	TOTAAL
54.21	-										-
54.22	-										-
54.31	-										-
54.32	-										-
54.41	-										-
54.42	-										-
54.51	-										-
54.52	-										-
54.61	-										-
54.62	-										-
61.11	-	-									-
61.12	-	-									-
61.21	-	-									-
61.22	-	-									-
61.31	-	-									-
61.32	-	-									-
61.41	-	-									-
61.42	-	-									-
61.51	-	-									-
61.52	-	-									-
61.61	-	-									-
61.62	-	-									-
61.71	-	-									-
61.72	-	-									-
62.10	-										-
62.20	-										-
63.11	-										-
63.12	-										-
63.21	-										-
63.22	-										-
63.41	-										-
63.42	-										-
63.51	-										-
63.52	-										-
63.53	-										-
63.54	-										-
63.59	-										-
64.10	-										-
64.20	-										-
65.11	-										-
65.12	-										-
65.13	-										-
65.24	-										-
65.25	-										-
65.26	-										-
65.34	-										-
65.35	-										-
65.40	-										-
65.50	-										-
71.11	-										-
71.12	-										-
71.21	-										-
71.22	-										-
71.31	-										-
71.32	-										-
72.00	-										-
72.90	-										-
73.10	-										-
73.20	-										-
73.30	-										-
73.40	-										-
73.90	-										-
74.10	-										-
74.22	-										-
74.30	-										-
74.40	-										-
74.50	-										-
74.60	-										-
74.70	-										-
74.80	-										-
74.90	-										-
75.00	-										-
81.11	-										-
81.12	-										-
81.21	-										-
81.22	-										-
81.31	-										-
81.32	-										-
81.41	-										-
81.42	-										-
81.51	-										-
81.52	-										-
81.61	-										-
81.62	-										-
81.70	-										-
81.80	-										-
82.00	-										-
82.10	-										-
83.00	-										-
83.10	-										-
84.11	-										-
84.12	-										-
84.13	-										-
84.14	-										-
84.15	-										-
84.16	-										-
84.17	-										-
84.21	-										-
84.22	-										-
84.23	-										-
84.24	-										-
84.30	-										-
85.11	-	-									-
85.12	-	-									-
85.13	-	-									-
85.14	-	-									-
85.15	-	-									-
85.16	-	-									-
85.17	-	-									-
85.20	-	-									-

definitief

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

ESR / COFOG	te verdelen	00000	01.71.0 Verrichtingen in verband met interestlaste n van de overheidssch uld	01.72.0 Aflossing en opneming van schuld in euro	08.20.0 DIENSTEN OP HET GEBIED VAN CULTUUR	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	TOTAAL
85.31	-										-
85.32	-										-
85.34	-										-
85.35	-										-
85.40	-										-
85.50	-										-
85.61	-	-									-
85.62	-										-
85.63	-										-
85.64	-										-
85.65	-										-
85.71	-	-									-
85.72	-										-
85.73	-										-
85.74	-										-
85.75	-										-
91.10				-							-
91.20				-							-
91.30				-							-
91.31		-		-							-
91.32				-							-
91.33				-							-
91.34				-							-
91.35				-							-
91.40				-							-
91.70				-							-
92.00	-										-
93.00	-										-
94.00	-										-
TOTAAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Nr.	850465910	VO 18
-----	-----------	-------

definitief

DETAIL VAN DE RESERVEFONDSEN RECHTSPERSONEN

gebaseerd op art. 40 §2 van het Rekendecreet

Decretale basis

Naam fonds

	Initiële begroting	Laatste begroting	Uitvoering
Beginsaldo (+)			573
Toevoeging (03.10.2) (+)	-	-	18
Oorsprong (ESR-code)			
08.10			18
Opneming (08.10.2) (+)	-	-	273
Aanwending (ESR-code)			
03.10			273
Eindsaldo	-	-	318

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	-	-	-

Nr.	850465910	VO 19
definitief		

AANSluiting ECONOMISCH- MET BEGROTINGSRESULTAAT

gebaseerd op art. 42, §1, 6° van het VCO-decreet

	code	Boekjaar
Te bestemmen bedrijfseconomisch resultaat (+/-)	9905	434

Verrichtingen zonder impact op het begrotingsresultaat

Afschrijvingen en waardeverminderingen op vast activa (+)	630	87
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	-
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	-
Andere (nader toe te lichten)		
bijkomende subsidie project letterenhuis	151000	1 960
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		

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

Investeringen in immateriële en materiële vaste activa (-)	ESR 71/4	-81
Kapitaalverstekkingen van het boekjaar en aankopen van aandelen en obligaties (-)	ESR 81/5	-
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	-
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	-
Ontvangen voorschotten (+)	ESR 99	-
Terugbetalingen van voorschotten (-)	ESR 94	-
Diverse interne verrichtingen en opnemingen uit reservefondsen (+)	ESR 08.10	18
Diverse interne verrichtingen en spijzigen van reservefondsen (-)	ESR 03.10	-273
Nieuw toegekende kapitaalsubsidies eigen investeringen (+)	VO 6.8	-
Andere (nader toe te lichten)		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		

Begrotingsresultaat

VO 14	berekend na aansluiting	2 145
	Begrotingssaldo: opbouw (+) / intering (-)	2 145

TOELICHTINGEN BIJ DE JAARRAPPORTERING EN ANDERE VERSLAGEN

Activiteitenverslag

Het activiteitenverslag wordt in een **afzonderlijk** document **toegevoegd** volgens de voorziene procedure.

Verslag van de Commissarissen

Indien de rekening wordt gereviseerd door een revisor/Commissaris, gelieve het verslag (Single Audit / Management Letter) in een **afzonderlijk** document **per e-mail** over te maken volgens de voorziene procedure.

Verslag Regeringscommissaris

Indien de rekening wordt gereviseerd door een regeringsafgevaardigde/-commissaris, gelieve het verslag in een **afzonderlijk** document **per e-mail** over te maken volgens de voorziene procedure.

Toelichting bij de begrotingsuitvoering

In een afzonderlijk toegevoegd bestand komt conform artikel 42, 3° en 4° van de Vlaamse Codex Overheidsfinanciën van 29 maart 2019 de toelichting bij de balans, resultatenrekening en toelichting over de definitieve begroting en over de beleids- en begrotingsuitvoering.

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 VO 1 tot en met VO 4 additionele informatie, uitleg of verklaringen gegeven voor zover de ertoe behorende detaillering in VO 6 tot en met VO 19 dit nog niet bevat.

Uittreksel uit verslag raad van bestuur m.b.t. jaarafsluiting 2020:

Verslag van de vergadering van de raad van bestuur op 10 maart 2021:

BESLUIT: De raad van bestuur van Literatuur Vlaanderen neemt kennis van de jaarcijfers van 2020 en de toelichting bij de cijfers. Het bestuur neemt nota van de opinie van commissaris Filip Remmery (Vandelanotte Bedrijfsrevisoren cvba) over de jaarrapportering over het boekjaar afgesloten op 31 december 2020. Deze opinie over de jaarrekening is een 'oordeel zonder voorbehoud'. Het volledige verslag van de revisor wordt als bijlage toegevoegd aan het jaarverslag.

De raad van bestuur van Literatuur Vlaanderen keurt de balans en de resultatenrekening goed met een positief resultaat over 2020 van € 38.506,53. Hierin zitten de volgende nieuw bestemde reserves vevat:

€ 31.700	voor werkmiddelen inzake buitenlandpromotie (cf nota Jambon 2020);
€ 20.978,93	voor de organisatie van de Prijs der Nederlandse Letteren;
€ 20.000	voor de opstart van een lerend netwerk;
€ 50.000	voor interne processoftware;
€ 120.000	voor de inrichting van Hotel Dumont;
€ 30.000	voor kunst in opdracht.

Aangepaste waarderingsregels:

Bij de overlopende rekeningen werd het bedrag van de over te dragen subsidieregelingen van € 767.318,71 herleid naar nul. Dat heeft te maken met een eenmalige bijdrage die Literatuur Vlaanderen in 2020 ontving voor de zogenoemde overflow van subsidies uit het verleden. In 2018 keurde de Vlaamse Adviescommissie voor Boekhoudkundige Normen (VABN) immers het advies 2018/12 goed over subsidies van het type inkomensoverdrachten. Het advies behandelde onder meer de aanrekening en boeking van de subsidies waarbij vanaf 2020 aangepaste aanrekeningsregels worden gehanteerd. De Vlaamse Gemeenschap stapt daarmee over van een aanrekening op kasbasis naar een aanrekening op prestatiebasis. Gezien inkomensoverdrachten nu vereffend moeten worden volgens de vooruitgang van de gesubsidieerde activiteit, betekent dit dat saldibetalingen in het nieuwe systeem reeds vereffend moeten worden in het jaar van de activiteit, niet in het jaar nadien. Dat heeft een eenmalige impact op het begrotingssaldo van 2020, die met de eerder vernoemde eenmalige bijdrage of overflow wordt geneutraliseerd.

Openstaande subsidies zullen vanaf 2021 op een andere manier in de boekhouding worden verwerkt. De subsidies worden voortaan volledig ten laste genomen van het jaar waarin ze worden toegekend, onafhankelijk van het moment van de betaling. Het niet uitbetaalde deel van de toegekende subsidie wordt op balansniveau aangevuld bij 'overige schulden'.

Raad van Bestuur	Hoofdberoep	Mailadres	Domicilie	Functie binnen RvB
Mia Doornaert	Zelfstandige of free-lance auteur (?)	mia.doornaert@gmail.com	Franz Merjaystraat 66, 1050 Brussel	Voorzitter
Ilona Terkessidis	Luca School of Arts	ilona.terkessidis@skynet.be	Visserij 97, 9000 Gent	
Martine de Clercq	Hoogleraar emerita en ere-waarnemend rector	martineknoldeclercq@gmail.com	Prins Boudewijnlaan 211, 2650 Edegem	
Gita Deneckere	Docent en decaan	gita.deneckere@ugent.be	Krijgslaan 4, 9000 Gent	Onafhankelijke bestuurder
Christine Depuydt	Docent	christine.depuydt@katho.be	André Devaerelaan 62, 8500 Kortrijk	Vertegenwoordiger van de Vlaamse regering
Nele Hendrickx	Directeur Letterenhuis	nele.hendrickx@stad.antwerpen.be	Pastorijstraat 57, 2060 Antwerpen	Onafhankelijke bestuurder
Paul Hermans	Directeur Literatuur Vlaanderen (vanaf 20/01)	Paul@literatuurvlaanderen.be	Berkenrodelei 80, 2660 Hoboken	Directeur/adviserend vanaf 20/01
Jan Stuyck	Archivaris MUHKA	janstuyck@hotmail.com	Groenenhoekweg 11, 2620 Hemiksem	Voorzitter Beslissingscollege / Adviserend
Tom Naegels	Auteur	tnaegels@gmail.com	De Brouwersstraat 6, 2600 Berchem	Onafhankelijke bestuurder
Louis Ide	Arts-specialist en werkt in het AZ Jan Palfijn Gent als medisch microbioloog.	Louiside@hotmail.com	Brouwerijstraat 12, 9630 Zwalm	
Koert Debeuf	Directeur van het Tahrir Institute for Middle East Policy	kdebeuf@artsinternational.org	Sint-Kristoffelstraat 45/1, 1000 Brussel	
Bart Van Damme	Rechter Politierechtbank	bart.vandamme5@telenet.be	Hugo Verriestlaan 19, 8820 Torhout	
Tine Verhelst	administratief directeur van advocatenkantoor Eubelius	tine.verhelst@icloud.com	Acacialaan 23, 3020 Herent	
Marnix Verduyn	Auteur	nix@nix.be	Blauwmolenstraat 12, 3221 Nieuwrode	Onafhankelijke bestuurder
Lara Rogiers	Coördinator Binnenland	Lara@literatuurvlaanderen.be	Arnould Nobelstraat 19, 3000 Leuven	Waarnemend directeur / adviserend tot 20/01
Els Aerts	Coördinator Buitenland	Els@Flandersliterature.be	Fransehoeveweg 26, 2520 Emblem	Waarnemend directeur/ adviserend tot 20/01

VANDELANOTTE BEDRIJFSREVISOREN CVBA (B00083)

BE 0433.608.707

President Kennedypark 1a

8500 Kortrijk

BELGIË

Begin van het mandaat: 24/08/2016

Einde van het mandaat: 09/05/2019

Commissaris

Direct of indirect vertegenwoordigd door:

VANDELANOTTE Nikolas (A02110)

President Kennedypark 1a

8500 Kortrijk

BELGIË

Commissaris :

Vandelanotte Bedrijfsrevisoren CVBA(B00083)

BE 0433.608.707

President Kennedypark 1a

8500 Kortrijk

België

Begin van mandaat: 29/10/2019

Einde van mandaat: 30/06/2022

Direct of indirect vertegenwoordigd door

Filip Remmery (A02402)

President Kennedypark 1a

8500 Kortrijk

België