

# **RAPPORT FINANCIER 2014 – 2015**

## **&**

# **BUDGET 2015-2016**

# TABLE DES MATIÈRES

	<b><u>Page</u></b>
<b>Comptes d'exploitation 2014/2015</b>	3
<b>Bilan 2014/2015</b>	4
<b>Budget 2015/2016</b>	5
<b>Détails</b>	
· <b>Activités Périscolaires</b>	6
· <b>Affaires Générales</b>	7
· <b>Cantine</b>	8
· <b>Fonds Social</b>	10
· <b>Transport</b>	11
<b>Situation des réserves / passif social de l'APEEE</b>	13
<b>Rapport du Réviseur d'Entreprises</b>	<b>Annexe</b>
<b>Comptes annuels:</b> schéma abrégé pour associations sans but lucratif et fondations en euros (EUR)	<b>Annexe</b>

### Compte d'exploitation 2014/2015 consolidé (arrêté au 31/08/2015) - en EUR

	Act.Péris.	Aff.Gén.	Cantine	Fonds Social	Transports	Total
Frais						
Frais de Base	14.695,44	0,00	701.744,37	0,00	2.302.640,65	<b>3.019.080,46</b>
Frais de fonction. + de Tiers	186.487,30	17.070,85	662.582,77	2.803,40	143.623,67	<b>1.012.567,99</b>
Frais du personnel	493.088,15	76.979,00	623.557,04	0,00	523.730,61	<b>1.717.354,80</b>
Amortissements	2.095,56	1.113,97	24.155,53	0,00	2.779,06	<b>30.144,12</b>
Provision / Reprise sur débiteurs	1.049,52	95,41	3.339,37	0,00	5.056,75	<b>9.541,05</b>
Provision / Reprise autres risques et charges	0,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00	<b>32.000,00</b>
Perte sur débiteurs	724,32	65,85	2.304,65	0,00	3.489,88	<b>6.584,70</b>
Autres charges d'exploitation (fiscales)	203,11	18,46	646,27	0,00	978,64	<b>1.846,48</b>
Frais financiers	511,32	46,49	1.606,94	0,00	2.463,69	<b>4.628,44</b>
Autres frais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES FRAIS</b>	<b>698.854,72</b>	<b>95.390,03</b>	<b>2.019.936,94</b>	<b>2.803,40</b>	<b>3.016.762,95</b>	<b>5.833.748,04</b>
Recettes						
Recettes d'activité	686.752,50	71.440,00	2.034.354,13	8.930,00	2.931.132,75	<b>5.732.609,38</b>
Recettes financières	942,23	85,66	2.998,00	0,00	4.539,82	<b>8.565,71</b>
Plus Value sur créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Divers	30.056,15	23.066,84	4.859,85	0,00	61.415,57	<b>119.398,41</b>
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>717.750,88</b>	<b>94.592,50</b>	<b>2.042.211,98</b>	<b>8.930,00</b>	<b>2.997.088,14</b>	<b>5.860.573,50</b>
<b>Résultat de l'année 2014/2015</b>	<b>18.896,16</b>	<b>-797,53</b>	<b>22.275,04</b>	<b>6.126,60</b>	<b>-19.674,81</b>	<b>26.825,46</b>

**Bilan 2014/2015 (arrêté le 31/8/2015) - en €**

<b>ACTIF</b>	<b>2013-2014</b>	<b>2014-2015</b>	<b>PASSIF</b>	<b>2013-2014</b>	<b>2014-2015</b>
SOFTWARE ET MATERIEL	<b>73.636,18</b>	<b>63.582,38</b>	RESERVES CUMULEES années précédentes	<b>1.384.636,96</b>	<b>1.414.872,63</b>
matériel de bureau	62.256,08	77.553,09	Activités périscolaires	206.585,64	229.662,07
amortissement matériel de bureau	-49.580,60	-53.451,66	Affaires Générales	72.559,87	76.922,44
software	107.417,30	105.836,56	Cantine	493.346,46	447.679,54
amortissement software	-92.689,25	-94.157,71	Fonds Social	77.738,22	81.876,96
matériel d'exploitation	199.870,72	201.430,72	Transport	534.406,77	578.731,62
amortissement matériel d'exploitation	-153.638,07	-173.628,62	<b>Fonds affectés pour travaux isolation acoustique cantine</b>		<b>30.000,00</b>
Provision compte ONSS	<b>35.260,44</b>	<b>33.557,49</b>	RESULTATS 2014 - 2015	<b>60.235,67</b>	<b>26.825,46</b>
Débiteur APEEE BXL IV	<b>18.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	Activités périscolaires	23.076,43	18.896,16
STOCK	<b>75.692,11</b>	<b>90.390,23</b>	Affaires Générales	4.362,57	-797,53
Stocks cantine	55.225,80	51.138,09	Cantine	-15.666,92	22.275,04
Stock vêtements de sport	20.466,31	39.252,14	Fonds Social	4.138,74	6.126,60
REALISABLE	<b>8.649,40</b>	<b>35.227,68</b>	Transport	44.324,85	-19.674,81
Débiteurs Parents	14.348,80	33.430,90	Provisions	<b>91.250,00</b>	<b>123.250,00</b>
Débiteurs Institutions	1.475,00	14.994,50	Montants à rembourser	<b>2.265,00</b>	<b>116.241,35</b>
Débiteurs autres	0,00	3.517,73	Dettes salariales et sociaux	<b>46.524,70</b>	<b>46.619,36</b>
Provision débiteurs douteux	-7.174,40	-16.715,45	Provisions salariales (péc,vac,)	<b>89.022,57</b>	<b>92.354,58</b>
DISPONIBLE	<b>1.491.873,80</b>	<b>1.662.998,42</b>	Fournisseurs à payer	<b>33.694,90</b>	<b>53.814,60</b>
Chèques ALE	4.896,85	6.896,05			
Banques à vue	208.365,87	301.462,70			
Banques à terme	1.274.670,37	1.351.436,94			
Caisses	3.940,71	3.202,73			
Compte transitoire	<b>4.517,87</b>	<b>9.221,78</b>			
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>1.707.629,80</b>	<b>1.903.977,98</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1.707.629,80</b>	<b>1.903.977,98</b>

## Budget 2015 - 2016

	Act.Péris.	Aff.Gén.	Cantine	Fonds Social	Transports	Total
<b>Frais</b>						
Frais de Base	0,00	0,00	703.233,50	0,00	2.349.974,00	<b>3.053.207,50</b>
Frais de fonction. + de Tiers	205.975,39	19.176,60	716.008,10	8.750,00	161.668,09	<b>1.111.578,18</b>
Frais du personnel	562.262,86	77.055,35	637.857,66	0,00	598.149,08	<b>1.875.324,95</b>
Amortissements	2.500,00	1.200,00	18.000,00	0,00	7.000,00	<b>28.700,00</b>
Provision sur débiteurs	1.200,00	90,00	3.500,00	0,00	5.000,00	<b>9.790,00</b>
Provision autres risques et charges	0,00	0,00	0,00	0,00	14.250,00	<b>14.250,00</b>
Perte sur débiteurs	1.000,00	90,00	2.500,00	0,00	5.000,00	<b>8.590,00</b>
Autres charges d'exploitation (fiscales)	60,00	20,00	200,00	0,00	300,00	<b>580,00</b>
Frais financiers	500,00	50,00	1.700,00	0,00	2.500,00	<b>4.750,00</b>
Autres frais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES FRAIS</b>	<b>773.498,25</b>	<b>97.681,95</b>	<b>2.082.999,26</b>	<b>8.750,00</b>	<b>3.143.841,17</b>	<b>6.106.770,63</b>
<b>Recettes</b>						
Recettes d'activité	730.000,00	70.000,00	2.076.989,00	8.750,00	3.077.403,50	<b>5.963.142,50</b>
Recettes financières	300,00	50,00	1.000,00	0,00	1.500,00	<b>2.850,00</b>
Divers	30.261,80	23.114,82	500,00	0,00	64.937,67	<b>118.814,29</b>
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>760.561,80</b>	<b>93.164,82</b>	<b>2.078.489,00</b>	<b>8.750,00</b>	<b>3.143.841,17</b>	<b>6.084.806,79</b>
<b>Résultat de l'année 2015/2016</b>	<b>-12.936,45</b>	<b>-4.517,13</b>	<b>-4.510,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-21.963,84</b>

<b>ACTIVITES PERISCOLAIRES</b>	<b>2013/2014</b>	<b>2014/2015</b>	<b>2014/2015</b>	<b>2015/2016</b>
<b>DEBET</b>	<b>réel</b>	<b>budget</b>	<b>réel</b>	<b>budget</b>
frais vêtements de sport	18.846,41	17.000,00	14.695,44	17.000,00
frais gestion secr. Social - Partena	9.675,97	10.000,00	9.620,67	11.500,00
frais de petit matériel	15.145,27	15.500,00	16.644,51	17.000,00
frais garderie (facture CE)	0,00	0,00	0,00	0,00
frais de bureau	2.810,93	2.000,00	1.880,77	2.000,00
frais des services informatiques	203,99	0,00	871,84	1.000,00
frais du contrôle comptable	505,78	495,00	505,78	510,00
frais de communication	2.476,42	2.500,00	2.824,71	3.000,00
frais de sport ( entrée piscine, licence karaté)	22.072,92	20.000,00	24.603,02	25.000,00
frais transport (bus vers la piscine, ...)	0,00	0,00	0,00	0,00
frais de représentation	2.580,30	4.000,00	3.999,35	4.000,00
frais de déplacement	69,40	0,00	0,00	0,00
frais d'avocat	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
frais d'assurance	4.551,48	6.700,00	9.936,21	10.000,00
frais de formation	475,00	1.100,00	640,93	1.100,00
frais moniteurs indépendants / bénévoles	81.523,49	75.000,00	95.575,77	93.867,00
frais surveillants ALE	0,00	0,00	3.885,35	3.500,00
contribution aux frais partagés	15.344,94	15.498,39	15.498,39	15.498,39
frais divers	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL FRAIS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>157.435,89</b>	<b>153.793,39</b>	<b>186.487,30</b>	<b>188.975,39</b>
salaires, ch. sociaux & préc. prof	464.649,39	498.500,00	484.961,46	552.959,13
assurances acc. de travail	4.366,84	6.528,00	5.536,97	6.303,73
idewe - service médical / conseiller en prévention	795,09	864,01	986,11	1.000,00
frais salariaux - divers	1.002,50	0,00	1.603,61	2.000,00
<b>TOTAL SALAIRES ET CHARGES SOCIALES</b>	<b>470.813,82</b>	<b>505.892,01</b>	<b>493.088,15</b>	<b>562.262,86</b>
<b>FRAIS D'AMORTISSEMENT</b>	<b>2.047,42</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.095,56</b>	<b>2.500,00</b>
<b>PROVISION SUR DEBITEURS</b>	<b>789,18</b>	<b>2.500,00</b>	<b>1.838,70</b>	<b>2.000,00</b>
<b>REPRISE PROVISION SUR DEBITEURS</b>	<b>-707,32</b>	<b>0,00</b>	<b>-789,18</b>	<b>-800,00</b>
<b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b> (fiscales)	<b>345,39</b>	<b>225,00</b>	<b>203,11</b>	<b>60,00</b>
<b>PERTE SUR DEBITEURS</b>	<b>316,13</b>	<b>2.500,00</b>	<b>724,32</b>	<b>1.000,00</b>
<b>TOTAL FRAIS FINANCIERS</b>	<b>353,68</b>	<b>300,00</b>	<b>511,32</b>	<b>500,00</b>
<b>FRAIS EXCEPTIONNELLES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES FRAIS</b>	<b>650.240,60</b>	<b>684.710,40</b>	<b>698.854,72</b>	<b>773.498,25</b>
<b>CREDIT</b>				
Cotisations élèves	619.298,51	633.362,45	663.495,50	730.000,00
Ventes vêtements de sport	21.974,00	22.000,00	23.257,00	0,00
Recettes garderie CE	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes autres	2.078,60	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL RECETTES D'ACTIVITE</b>	<b>643.351,11</b>	<b>655.362,45</b>	<b>686.752,50</b>	<b>730.000,00</b>
<b>RECETTES DIVERSES</b>	<b>2.332,35</b>	<b>0,00</b>	<b>3.794,35</b>	<b>4.000,00</b>
<b>INTERETS BANCAIRES</b>	<b>1.631,78</b>	<b>900,00</b>	<b>942,23</b>	<b>300,00</b>
<b>RECUPERATION DE FRAIS PARTAGES</b>	<b>26.001,79</b>	<b>26.261,80</b>	<b>26.261,80</b>	<b>26.261,80</b>
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>673.317,03</b>	<b>682.524,25</b>	<b>717.750,88</b>	<b>760.561,80</b>
<b>RESULTAT DE L'ANNEE</b>	<b>23.076,43</b>	<b>-2.186,15</b>	<b>18.896,16</b>	<b>-12.936,45</b>

<b>AFFAIRES GENERALES</b>				
<b>DEBET</b>	<b>réel 2013/2014</b>	<b>budget 2014/2015</b>	<b>réel 2014/2015</b>	<b>budget 2015-2016</b>
frais de gestion du secr. Social PARTENA	556,33	365,00	363,33	400,00
frais de bureau (papier, cartridges,...)	775,97	2.200,00	2.094,69	2.000,00
frais de communication	1.048,41	800,00	1.063,71	1.100,00
frais de déplacement	0,00	0,00	29,20	50,00
frais informatiques extranet + site WEB	895,05	120,00	79,26	100,00
frais "Interparents"	2.272,42	2.500,00	3.543,14	3.000,00
frais de représentation	5.327,60	5.000,00	4.692,43	5.000,00
frais du contrôle comptable	0,00	50,00	45,98	50,00
honoraires et frais d'avocat	1.621,40	3.000,00	1.210,00	3.000,00
contribution aux frais partagés	1.461,98	1.476,60	1.476,60	1.476,60
assurances	1.359,78	1.400,00	1.368,49	1.400,00
formation	0,00	0,00	58,27	100,00
chèques ALE / bénévoles	0,00	0,00	1.045,75	1.500,00
autres frais	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL FRAIS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>15.318,94</b>	<b>16.911,60</b>	<b>17.070,85</b>	<b>19.176,60</b>
frais de personnel	71.767,27	72.461,00	75.454,99	75.341,52
assurance accidents de travail	644,18	642,00	684,47	843,83
IDEWE - service médical / consieller en prévention	40,20	50,00	110,80	120,00
autres charges de personnel	694,75	750,00	728,74	750,00
<b>TOTAL SALAIRES ET CHARGES SOCIALES</b>	<b>73.146,40</b>	<b>73.903,00</b>	<b>76.979,00</b>	<b>77.055,35</b>
FRAIS D'AMORTISSEMENT	1.196,67	1.200,00	1.113,97	1.200,00
PROVISION SUR DEBITEURS	0,00	0,00	167,15	170,00
REPRISE DE PROVISION SUR DEBITEURS	0,00	0,00	-71,74	-80,00
PERTE SUR DEBITEURS	0,00	0,00	65,85	90,00
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION (fiscales)	0,00	20,00	18,46	20,00
<b>TOTAL FRAIS FINANCIERS</b>	<b>0,00</b>	<b>15,00</b>	<b>46,49</b>	<b>50,00</b>
<b>TOTAL DES FRAIS</b>	<b>89.662,01</b>	<b>92.049,60</b>	<b>95.390,03</b>	<b>97.681,95</b>
<b>CREDIT</b>				
Cotisations parents	80.337,00	77.625,00	80.370,00	78.750,00
Quote-part pour le Fonds Social	-8.925,00	-8.625,00	-8.930,00	-8.750,00
INTERETS bancaires	0,00	80,00	85,66	50,00
récupération des frais partagés	22.291,91	22.514,83	22.514,82	22.514,82
recettes diverses	320,67	0,00	552,02	600,00
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>94.024,58</b>	<b>91.594,83</b>	<b>94.592,50</b>	<b>93.164,82</b>
<b>RESULTAT DE LA PERIODE</b>	<b>4.362,57</b>	<b>-454,77</b>	<b>-797,53</b>	<b>-4.517,13</b>
cotisations parents :	1785 x 45	1725 x 45	1786 x 45	1750 x 45
destiné au fonds social	5 €	5 €	5 €	5 €

<b>CANTINE</b>	<i>réel</i>	<i>budget</i>	<i>réel</i>	<i>budget</i>
<b>DEBET</b>	<b>2013/2014</b>	<b>2014/2015</b>	<b>2014/2015</b>	<b>2015-2016</b>
food	704.944,46	684.456,25	685.644,12	688.233,50
non food	12.406,78	13.000,00	16.100,25	15.000,00
<b>TOTAL FRAIS DE BASE</b>	<b>717.351,24</b>	<b>697.456,25</b>	<b>701.744,37</b>	<b>703.233,50</b>
rentokil (sanitary protection)	6.969,90	7.500,00	9.952,61	10.000,00
euroconsultants (sanitary control checks)	5.522,51	5.000,00	2.482,74	5.000,00
frais entretien et réparation	8.337,51	15.000,00	11.041,77	15.000,00
frais de gestion du secr social (partena)	4.189,12	4.250,00	4.216,23	4.250,00
frais de bureau+pt matér	25.392,84	15.000,00	12.610,45	15.000,00
frais informatique	10.352,72	3.500,00	6.924,38	3.500,00
frais de communication	1.471,31	1.600,00	2.104,01	2.500,00
frais de déplacement	761,96	2.000,00	1.387,07	2.000,00
frais de personnel intérimaire	49.635,86	20.000,00	16.773,08	20.000,00
frais de l'assurance	122,90	400,00	236,05	400,00
frais d'avocat / bureau d'études	1.391,50	1.000,00	-	1.000,00
frais du contrôle comptable	1.655,28	1.656,00	1.609,30	1.700,00
frais des consultants	0,00	-	-	-
frais du huissier	0,00	500,00	-	500,00
frais de représentation	198,50	5.000,00	4.564,85	5.000,00
frais du personnel de service	553.516,85	540.317,03	518.527,89	561.213,34
contribution aux frais partagés	60.737,39	60.737,39	61.344,76	61.344,76
achat chèques ALE (chômeurs)	7.378,00	7.500,00	6.213,27	6.000,00
frais des bénévoles	-	-	555,00	600,00
frais formation	-	-	2.039,31	-
frais divers	1.566,95	1.000,00	-	1.000,00
<b>TOTAL FRAIS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>739.201,10</b>	<b>691.960,42</b>	<b>662.582,77</b>	<b>716.008,10</b>
Frais de personnel	605.862,45	642.354,00	612.694,23	626.357,66
Assuance accidents de travail	7.076,03	7.500,00	6.943,05	7.500,00
IDEWE service médicale	1.477,32	1.800,00	1.808,97	2.000,00
IDEWE conseiller en prévention	-	-	1.265,46	1.500,00
autres charges	477,89	500,00	845,33	500,00
<b>TOTAL SALAIRES ET CHARGES SOCIALES</b>	<b>614.893,69</b>	<b>652.154,00</b>	<b>623.557,04</b>	<b>637.857,66</b>
<b>FRAIS D'AMORTISSEMENT</b>	<b>21.126,63</b>	<b>24.000,00</b>	<b>24.155,53</b>	<b>18.000,00</b>
<b>PROVISION SUR DEBITEURS</b>	<b>2.582,78</b>	<b>4.000,00</b>	<b>5.850,41</b>	<b>6.000,00</b>
<b>REPRISE DE PROVISION SUR DEBITEURS</b>	<b>-2.314,87</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.511,04</b>	<b>-2.500,00</b>
<b>PROVISION frais liés à la sécurité</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION - fiscales</b>	<b>1.130,36</b>	<b>1.000,00</b>	<b>646,27</b>	<b>200,00</b>
<b>PERTE SUR DEBITEURS</b>	<b>1.034,60</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.304,65</b>	<b>2.500,00</b>
<b>TOTAL FRAIS FINANCIERS</b>	<b>1.157,53</b>	<b>1.200,00</b>	<b>1.606,94</b>	<b>1.700,00</b>
<b>TOTAL DES FRAIS</b>	<b>2.096.163,06</b>	<b>2.071.770,67</b>	<b>2.019.936,94</b>	<b>2.082.999,26</b>
<b>CREDIT</b>				
recettes abonnements	1.783.558,92	1.755.726,50	1.762.108,75	1.799.989,00
recettes vente tickets	50.599,50	46.000,00	44.952,10	46.000,00
recettes vente par facture	91.255,42	90.000,00	88.118,88	90.000,00
recettes vente cafétéria	145.503,00	140.000,00	138.397,10	140.000,00



APEEE Bruxelles II – Woluwe  
Rapport financier 2014-2015 & Budget 2015-2016

recettes vente divers	1.151,16	2.000,00	777,30	1.000,00
<b>TOTAL RECETTES ABONNEMENT</b>	<b>2.072.068,00</b>	<b>2.033.726,50</b>	<b>2.034.354,13</b>	<b>2.076.989,00</b>
<b>TOTAL RECETTES FINANCIERES</b>	<b>5.340,37</b>	<b>4.000,00</b>	<b>2.998,00</b>	<b>1.000,00</b>
<b>RECETTES DIVERSES</b>	<b>3.087,77</b>	<b>500,00</b>	<b>4.859,85</b>	<b>500,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>2.080.496,14</b>	<b>2.038.226,50</b>	<b>2.042.211,98</b>	<b>2.078.489,00</b>
<b>RESULTAT DE LA PERIODE</b>	<b>-15.666,92</b>	<b>-33.544,17</b>	<b>22.275,04</b>	<b>-4.510,26</b>
Prix des repas maternelles	4,50	4,70	4,70	4,70
Prix des repas primaires	5,20	5,40	5,40	5,40
Prix des repas secondaires	5,50	5,70	5,70	5,70
	2477 abonnés	2334 abonnés	2365 abonnés	2375 abonnés 4 jours sans cantine 2 jours remboursés

<b>FONDS SOCIAL</b>	<b>2013/2014</b>	<b>2014/2015</b>	<b>2014/2015</b>	<b>2015/2016</b>
	<b>réel</b>	<b>budget</b>	<b>réel</b>	<b>budget</b>
<b>DEBET</b>				
interventions individuelles (cantine, transport, voy. scol.)	0,00	3.000,00	302,40	3.000,00
interventions "Model European Council / Parliament"	0,00	0,00	815,00	0,00
intervention "Model United Nations"	0,00	0,00	0,00	0,00
intervention science symposium	1.213,00	0,00	1.686,00	0,00
intervention "Chinese Exchange"	0,00	0,00	0,00	0,00
interventions "Bullying"	0,00	0,00	0,00	0,00
intervention "Eurosport"	0,00	0,00	0,00	0,00
intervention "Alumni Scuola Europaea"	0,00	0,00	0,00	0,00
parents info sessions	3.573,26	1.000,00	0,00	1.000,00
interventions - budget disponible pour dossiers éligibles	0,00	4.625,00	0,00	4.750,00
<b>TOTAL FRAIS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>4.786,26</b>	<b>8.625,00</b>	<b>2.803,40</b>	<b>8.750,00</b>
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION (fiscales)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL FRAIS FINANCIERS	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DES FRAIS</b>	<b>4.786,26</b>	<b>8.625,00</b>	<b>2.803,40</b>	<b>8.750,00</b>
<b>CREDIT</b>				
Quote-part des cotisations	8.925,00	8.625,00	8.930,00	8.750,00
INTERETS bancaires	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes Diverses	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>8.925,00</b>	<b>8.625,00</b>	<b>8.930,00</b>	<b>8.750,00</b>
<b>RESULTAT DE LA PERIODE</b>	<b>4.138,74</b>	<b>0,00</b>	<b>6.126,60</b>	<b>0,00</b>

<b>TRANSPORT</b>	<b>2013/2014</b>	<b>2014/2015</b>	<b>2014/2015</b>	<b>2015-2016</b>
<b>DEBET</b>	<b>réel</b>	<b>budget</b>	<b>réel</b>	<b>budget</b>
FRAIS DES BUS	2.437.061,76	2.332.165,52	2.302.640,65	2.349.974,00
frais de gestion du secr. social Partena	9.984,74	10.000,00	9.343,68	11.000,00
frais de bureau (timbres, papier,...)	5.307,91	7.500,00	10.100,11	10.000,00
frais informatiques	5.067,44	3.500,00	4.200,68	3.500,00
frais de communication	5.145,81	6.000,00	5.289,68	12.000,00
frais de déplacement	332,10	1.200,00	983,21	1.200,00
frais de surveillance - A.L.E. (chomeurs)	71.408,25	65.000,00	58.044,70	58.548,15
indemnités forfaitaires des bénévoles	2.755,00	3.000,00	3.832,50	2.700,00
frais du contrôle comptable	2.436,94	2.500,00	2.436,94	2.500,00
frais de surveillance - élèves	11.654,00	12.000,00	7.318,00	10.000,00
frais de représentation (diner personnel...)	6.987,32	7.500,00	8.290,74	7.500,00
frais d'avocat - huissier	3.646,50	3.000,00	90,00	3.000,00
projet formation et sécurité	2.713,60	6.000,00	3.088,09	6.000,00
contribution aux frais partagés	26.900,94	26.900,94	27.169,94	27.169,94
assurances	770,13	1.650,00	1.097,68	1.650,00
frais Toursolver (optimisation des routes)	504,57	500,00	-	2.500,00
frais toilettes TOI TOI	2.180,42	2.200,00	2.337,72	2.400,00
frais divers	691,58	-	-	-
<b>TOTAL FRAIS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>158.487,25</b>	<b>158.450,94</b>	<b>143.623,67</b>	<b>161.668,09</b>
frais de personnel	484.881,60	518.056,00	511.915,48	586.165,10
assurance accidents de travail	3.791,94	5.000,00	4.899,44	7.033,98
IDEWE - service médical	951,62	950,00	848,27	950,00
IDEWE - prévention	1.653,92	1.800,00	1.916,26	2.000,00
autres charges de personnel	1.332,30	2.000,00	4.151,16	2.000,00
<b>TOTAL SALAIRES ET CHARGES SOCIALES</b>	<b>492.611,38</b>	<b>527.806,00</b>	<b>523.730,61</b>	<b>598.149,08</b>
FRAIS D'AMORTISSEMENT	1.989,86	3.000,00	2.779,06	7.000,00
PROVISION SUR DEBITEURS	3.802,44	3.000,00	8.859,19	10.000,00
PROVISION - autres risques	25.000,00	25.000,00	43.750,00	43.750,00
REPRISE DE PROVISION SUR DEBITEURS	-1.138,01	-	-3.802,44	-5.000,00
REPRISE DE PROVISION - AUTRES RISQUES	-8.625,00	-10.000,00	-11.750,00	-29.500,00
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION (fiscales)	1.664,14	1.000,00	978,64	300,00
PERTE SUR DEBITEURS	1.523,17	5.000,00	3.489,88	5.000,00
<b>TOTAL FRAIS FINANCIERS</b>	<b>1.704,14</b>	<b>500,00</b>	<b>2.463,69</b>	<b>2.500,00</b>
FRAIS DIVERS	0,00	-	-	-
<b>TOTAL DES FRAIS</b>	<b>3.114.081,13</b>	<b>3.045.922,46</b>	<b>3.016.762,95</b>	<b>3.143.841,17</b>
<b>CREDIT</b>				
recettes abonnements	3.088.074,25	2.950.000,00	2.930.829,25	3.077.100,00
recettes occupants occasionnels	367,50	250,00	303,50	303,50

APEEE Bruxelles II – Woluwe  
Rapport financier 2014-2015 & Budget 2015-2016

TOTAL RECETTES ABONNEMENTS	3.088.441,75	2.950.250,00	2.931.132,75	3.077.403,50
INTERETS bancaires	7.862,22	4.000,00	4.539,82	1.500,00
RECUPERATION DES FRAIS PARTAGES	56.151,55	56.151,55	56.713,07	56.713,07
PLUS VALUE SUR CREANCES	2.270,00			
RECETTES DIVERSES	3.680,46	-	4.702,50	8.224,60
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>3.158.405,98</b>	<b>3.010.401,55</b>	<b>2.997.088,14</b>	<b>3.143.841,17</b>
<b>RESULTAT DE LA PERIODE</b>	<b>44.324,85</b>	<b>-35.520,91</b>	<b>-19.674,81</b>	<b>0,00</b>
<b>Remarques :</b>	2013/2014	2014/2015	2014/2015	2015-2016
	réel	budget	réel	budget
nombre de jours	179 jours	179 jours	177 jours	179 jours (=180 jours calendrier - 2 jours déduits à 50 % puisque école fermée pour raisons de sécurité)
			(2 jours sans bus - manifestation)	
nombre d'abonnements :	2470 élèves à 1250 € (=505+450+295)	2360 élèves à 1250 € (=505+375+370)	2344 élèves à 1250 € (=505+375+370)	2340 élèves à 1315 € (=530+340+445)
nombre de bus :				
matin	51	49	49	49
retour mercredi 13h00 + 16h20	47+2	44+2	44+2	44+2
retour autres jours 15h30 + 16h20	64	39+22	39+22	40+23
indexation des tarifs des autobus	+1,42 %	+0%		-1,25%

## Etude du niveau des réserves de l'APEEE Woluwe aisbl

<b>au 31/08/2015</b>	<b>totaux</b>
<i>excédents - investissements</i>	1.421.368,87
<i>provisions existantes</i>	92.354,58
<b>niveau des réserves utilisables (1)</b>	<b>1.513.723,45</b>
<b>passif social (2)</b>	<b>1.220.429,00</b>

**(1) calculé comme suite : excédents au 31/08/2015 diminués des investissements (valeur comptable)**

**augmentés des provisions existantes**

**(2) calculé comme suite : préavis pour les employés et les ouvriers : selon les dispositions légales en vigueur**

**aucune indemnité éventuelle pour la rupture des contracts avec les fournisseurs n'a été prise en considération**