Stuk **46-A** (2006-2007) – Nr. 1

V L A A M S P A R L E M E N T

Zitting 2006-2007

2 juli 2007

REKENING VAN HET KINDERRECHTENCOMMISSARIAAT VOOR HET BEGROTINGSJAAR 2006

INHOUD

Blz.

1. Voorwoord 3
2. Een afzonderlijke jaarrekening 3
3. Resultaten 2006 4
   3.1. Het budgettair resultaat en te bestemmen budgettair resultaat 4
   3.2. Het economisch resultaat 4
   3.3. Samenstelling of opbouw van de thesauriestand op 31/12/2006 4
   3.4. Relatie tussen het economisch en het budgettair resultaat 5
4. De balans per 31/12/2006 van het Kinderrechtencommissariaat 5
   4.1. Inleiding 5
   4.2. Bespreking 5
5. Voorstelling van het budgettair resultaat 6
6. Controle door het Rekenhof 7
7. Resultaatsverwerking 7

Bijlagen:

– Bijlage 1: De budgettaire rekening 2006 9
– Bijlage 2: Balans en resultatenrekening 2006 13

1. Voorwoord

Het Kinderrechtencommissariaat heeft hierbij het genoegen de jaarrekening over het boekjaar 2006 voor te stellen. Allereerst wensen wij onze collega's van de diverse diensten binnen het Algemeen Secretariaat en de dienst Financiën in het bijzonder, te danken voor hun expertise en de ondersteuning bij deze oefening. Eveneens gaat onze dank uit naar het Vlaams Parlement dat sinds 1998 de nodige middelen voorziet voor de werking van het Vlaams Kinderrechtencommissariaat. Het Kinderrechtencommissariaat bevestigt hierbij dat dit verslag over de rekeningen correct en volledig is.

Graag lichten wij bij deze het positief budgettair resultaat voor 2006, zijnde € 260.965,59 verder toe. Dit positief saldo bestaat uit (zie pagina 5):

€ 67.699,34: 'overgedragen budget 2005' ter betaling van openstaande bestellingen uit 2005

€ 148.802,04: werd niet uitgegeven

€ 60.000,00 'bestemming resultaat 2006 aangewend voor de begroting 2007'

+ € 88.802,04 'te bestemmen budgettair resultaat 2006'

€ 179.862,89: wordt overgedragen naar 2007.

De overschotten bestaan enerzijds uit vaste kosten die lager zijn uitgevallen dan voorzien. Voor huurlasten en onderhoud werd er € 16.195,95 minder uitgegeven en er werd, wegens ziekte van een collega een overschot op personeelskost genoteerd van € 36.378,58. Anderzijds werd de re-engineering van onze website 'on hold' geplaatst gezien het mogelijks goedkoper alternatief (KRC-website onderbrengen bij het Vlaams Parlement en niet extern) i.s.m. de dienst informatica wordt onderzocht. Dat leverde een saldo van € 36.169,65 op. Voor interim- en wervingskosten zien we een positief saldo van € 20.565,58 te verklaren doordat er geen wervingsprocedures hebben plaatsgevonden.

De overdracht van € 179.862,89 naar 2007 bestaat enerzijds uit € 25.936,65 openstaande bestellingen voor onder andere huisstijlmateriaal, drukwerk, opleiding, recepties, informatiemateriaal, nieuwe media en frankeer- en verzendingskosten. De overige € 153.926,24 werd overgedragen in het kader van twee projecten:

– Project advieswerk met een overgedragen budget van € 72.242,54 waarvan € 54.538 sinds half oktober in bestelling staat. Hierbij gaat het om een uitbesteed onderzoek (toegankelijkheid jeugdhulp) op basis van bestek waarvan inmiddels de eerste schijf werd betaald en de twee volgende schijven gefactureerd zullen worden na het opleveren van de data (vanaf eind maart 2007). Het project 'toegankelijkheid' zal zeker nog lopen tot eind 2007.

  Eveneens begroot onder dit project advieswerk waren de kosten verbonden aan het te publiceren dossier 'Kinderen in Precair Verblijf', dat om verschillende redenen (ziekte collega + gewijzigde wetgeving) pas in 2007 gepubliceerd zal worden.

– Project Evenementen en Campagnes met een overgedragen budget van € 81.683,70 waarvan € 31.335 ter betaling van openstaande bestellingen uit 2006. Het saldo van € 50.348,70 wordt in 2007 aangewend voor onze bekendmakingscampagne van de KRC ombudsdienst t.a.v. enerzijds een grote middengroep van kinderen en jongeren en anderzijds specifiek gericht naar kwetsbaarder jongeren. Deze campagne werd in het laatste kwartaal van 2006 opgestart en loopt door in 2007.

Het Kinderrechtencommissariaat blijft uiteraard beschikbaar voor verdere toelichtingen.

2. Een afzonderlijke jaarrekening

Vanaf het boekjaar 2005 voert het Kinderrechtencommissariaat een volledig autonome boekhouding. Dit houdt in dat naast de afzonderlijke begroting, die reeds van bij het ontstaan van de dienst werd ingevoerd, er vanaf 2005 ook een afzonderlijke jaarrekening wordt opgemaakt.

Het Kinderrechtencommissariaat volgt de boekhoudregels zoals opgelegd in het Begrotings- en Boekhoudreglement van de aan het Vlaams Parlement verbonden instellingen (PPI's), goedgekeurd door het Vast Bureau op 4 december 2006.

De jaarrekening is samengesteld uit volgende onderdelen:

– de budgettaire rekening;

– de resultatenrekening;

– de balans;

– de toelichting.

3. Resultaten 2006

3.1 Het budgettair resultaat en te bestemmen budgettair resultaat

Het budgettair resultaat wordt afgeleid uit de begrotingsboekhouding en wordt weergegeven in de budgettaire rekening van het Kinderrechtencommissariaat.

Formule budgettair resultaat:

\+ ontvangsten (som van alle ontstane vorderingen, niet noodzakelijk geïnd)

– uitgaven (som van alle schulden, niet noodzakelijk betaald)

– goederenontvangsten (ontvangen goederen of diensten, nog niet gefactureerd)

Het budgettair resultaat 2006 van het Kinderrechtencommissariaat is positief en bedraagt 260.965,59 euro.

Het te bestemmen resultaat wordt afgeleid van het budgettair resultaat en houdt rekening met overgedragen budget van vorig jaar, overdracht van budget naar volgend jaar en de aanwending voor de begroting van volgend jaar.

Formule te bestemmen budgettair resultaat:

\+ budgettair resultaat 2006

\+ overgedragen budget 2005 (overgedragen bestelbons of saldo op investeringsplannen en projecten waarvan de overdracht is goedgekeurd bij de begrotingsopmaak)

– overdracht budget 2007 (overdracht bestelbons of saldo op investeringsplannen en projecten waarvan de overdracht is goedgekeurd bij de begrotingsopmaak)

– bestemming resultaat 2006 dat wordt aangewend voor de begroting van het Vlaams Parlement 2007 (conform de beslissing van het Vast Bureau van 4 december 2006)

Samenstelling budgettair resultaat en te bestemmen budgettair resultaat:

	1.573.127,83	ontvangsten
-	1.301.447,29	uitgaven
-	10.714,95	goederenontvangst
=	260.965,59	budgettair resultaat 2006
+	67.699,34	overgedragen budget 2005
-	179.862,89	overdracht budget 2007
-		bestemming resultaat 2006
	60.000,00	aangewend voor begroting 2007
=	88.802,04	te bestemmen budgettair resultaat 2006

3.2 Het economisch resultaat

Het economisch resultaat wordt afgeleid uit de economische boekhouding en wordt weergegeven in de resultatenrekening van het Kinderrechtencommissariaat. Het is het verschil tussen de kostenrekeningen (klasse 6) en de opbrengstenrekeningen (klasse 7).

Het economisch resultaat van het Kinderrechtencommissariaat voor het boekjaar 2006 is positief en bedraagt 209.715,87 euro. Het is als volgt samengesteld:

	1.526.454,82	bedrijfsopbrengsten
		bedrijfskosten
-	486.126,60	diensten en diverse goederen
-	866.685,22	bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen
-	10.585,92	afschrijvingen op oprichtingskosten en (I)MVA
=	163.057,08	bedrijfsresultaat
+	1.658,79	financieel resultaat
+	45.000,00	uitzonderlijk resultaat
=	209.715,87	economisch resultaat 2006

3.3 Samenstelling of opbouw van de thesauriestand op 31/12/2006

	260.965,59	budgettair resultaat
-	393,25	vorderingen en overlopende rekeningen actief
+	68.976,56	schulden en overlopende rekeningen passief
+	179.492,33	onbestemde reserves
+	67.699,34	overgedragen budget 2005
+	250,00	opnemen kas
	576.990,57	
	↕	aansluiting OK
	576.990,57	thesauriestand op 31/12/2006 (bank + kas)

3.4 Relatie tussen het economisch en het budgettair resultaat

Hierna wordt de aansluiting tussen de budgettaire en economische boekhouding aangetoond.

	209.715,87	economisch resultaat
+	10.585,92	afschrijvingen zijn budgettair geen kost
-	0,00	nieuwe investeringen worden budgettair voor 100% aangerekend
+	40.663,80	voorziening vakantiegeld
	260.965,59	budgettair resultaat

4. De balans per 31/12/2006 van het Kinderrechtencommissariaat

4.1 Inleiding

Het boekjaar 2006 wordt afgesloten met een balanstotaal van 581.372,80 euro tegenover 474.070,44 euro einde 2005. De toename met 107.302,36 euro is voornamelijk het gevolg van het boeken van een positief economisch resultaat van 209.715,87 euro over het boekjaar 2006.

4.2 Bespreking

Hierna wordt in detail ingegaan wat de balansposten omvatten.

Materiële vaste activa

In 2006 werd er niet geïnvesteerd in materiële vaste activa. De vaste activaposten zijn bijgevolg, behalve uiteraard de geboekte afschrijvingen, ongewijzigd gebleven.

Vorderingen

Het betreft een teruggave van een verzekeringspremie voor een bedrag van 86,87 euro die effectief in 2007 werd teruggestort.

Liquide middelen

Het saldo op 31/12/2006 van de financiële rekeningen van het Kinderrechtencommissariaat bedroeg 576.636,12 euro en het saldo van de kas bedroeg 354,45 euro.

Overlopende rekeningen actief

Opbrengsten die slechts in de loop van een volgend boekjaar zullen worden geïnd, maar die betrekking hebben op een verstreken boekjaar. Het betreft nog te ontvangen intresten op de financiële rekeningen van het Kinderrechtencommissariaat voor de periode 7/10/2006 tot en met 31/12/2006.

Onbestemde reserves

Het budgettair resultaat en het resultaat op de overdrachten 2004, samen 224.492,323 euro, worden overgeboekt op 31/12/2005 naar de onbestemde reserves van het Kinderrechtencommissariaat.

Het Vast Bureau van 2 mei 2006 besliste om de begroting 2006 van het Kinderrechtencommissariaat te verhogen voor het bedrag van de loonachterstallen met financiering vanuit de onbestemde reserve, respectievelijk 45.000 euro.

Het saldo van de onbestemde reserve van 179.492,33 euro van het Kinderrechtencommissariaat wordt aan het Vast Bureau gemeld naar aanleiding van de begrotingsopmaak 2007. Het Vast Bureau van 04/12/2006 besliste om de onbestemde reserves aan te wenden voor de gedeeltelijke financiering van de begroting 2007.

Leveranciersschulden

Het betreft ontvangen nog niet-betaalde facturen op 31/12/2006. Het openstaande saldo bedroeg 47.801,76 euro.

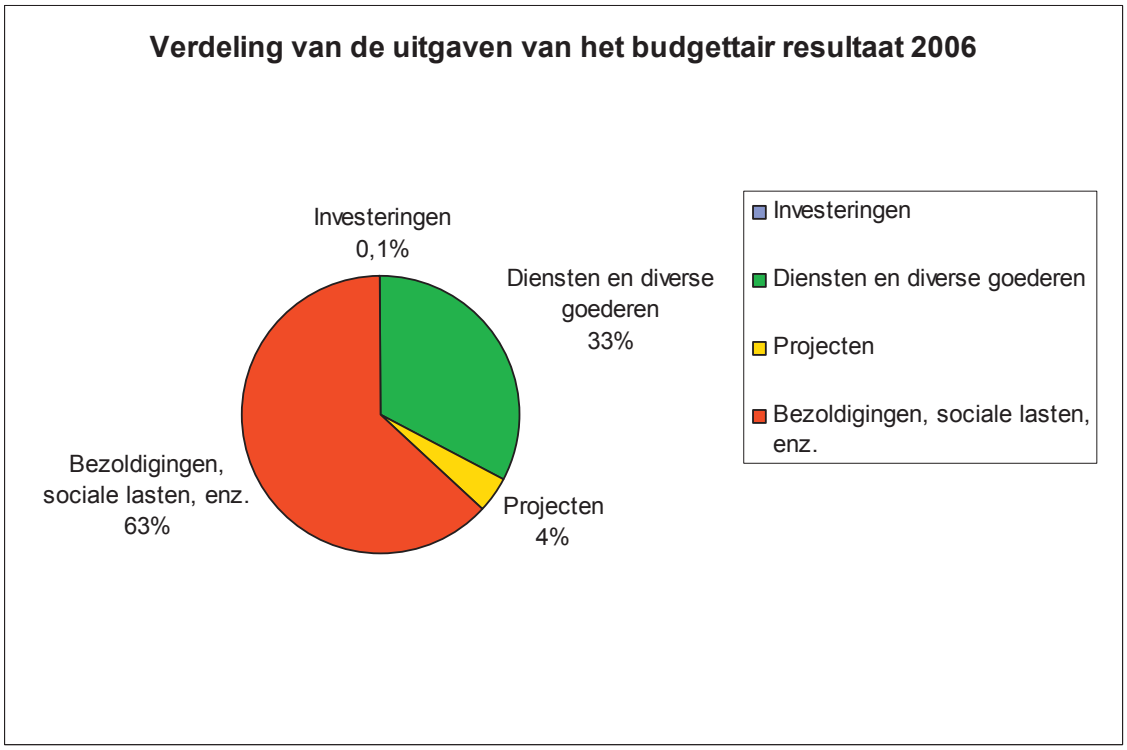
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten

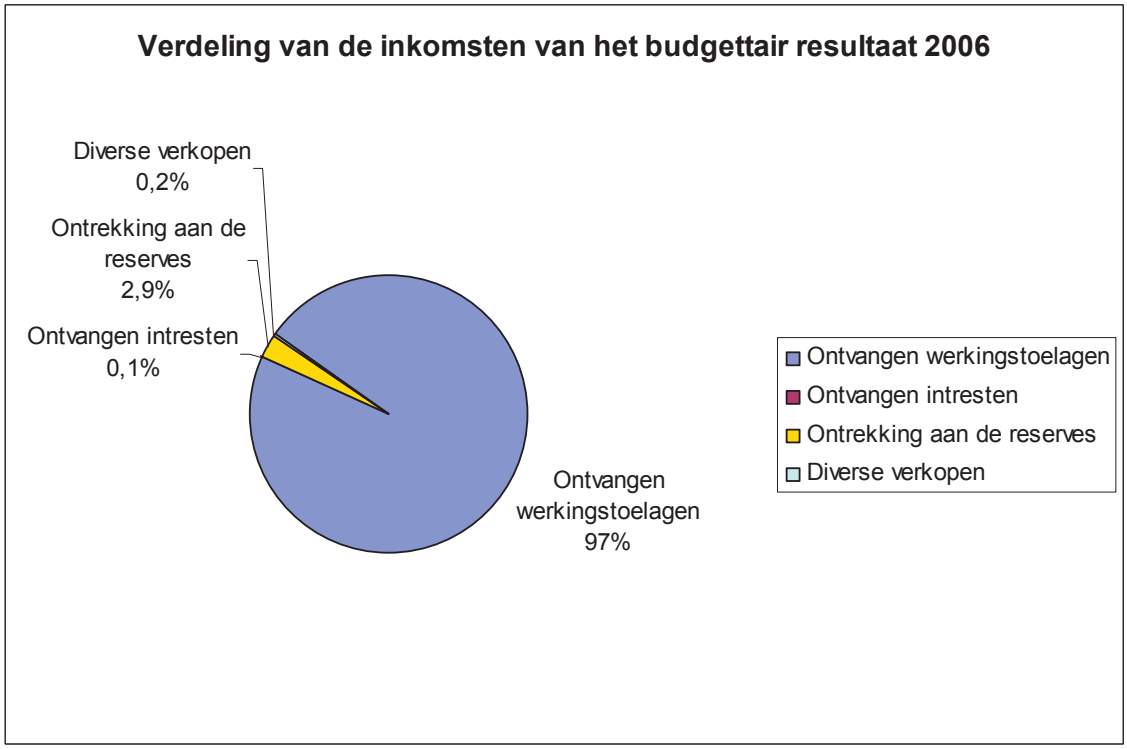
Alle schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten, behalve de netto bezoldiging aan de personeelsleden, verlopen via het Vlaams Parlement – algemeen secretariaat. Dit wil zeggen dat het Vlaams Parlement de RSZ, bedrijfsvoorheffing en pensioenafhouding betaalt voor het Kinderrechtencommissariaat en vervolgens zal terugvorderen. Het saldo bedraagt 40.663,80 euro en is een voorziening voor het vakantiegeld. Deze voorziening werd aangelegd omdat dit een recht is dat ontstaat in het boekjaar zelf en wordt uitbetaald in het volgende boekjaar.

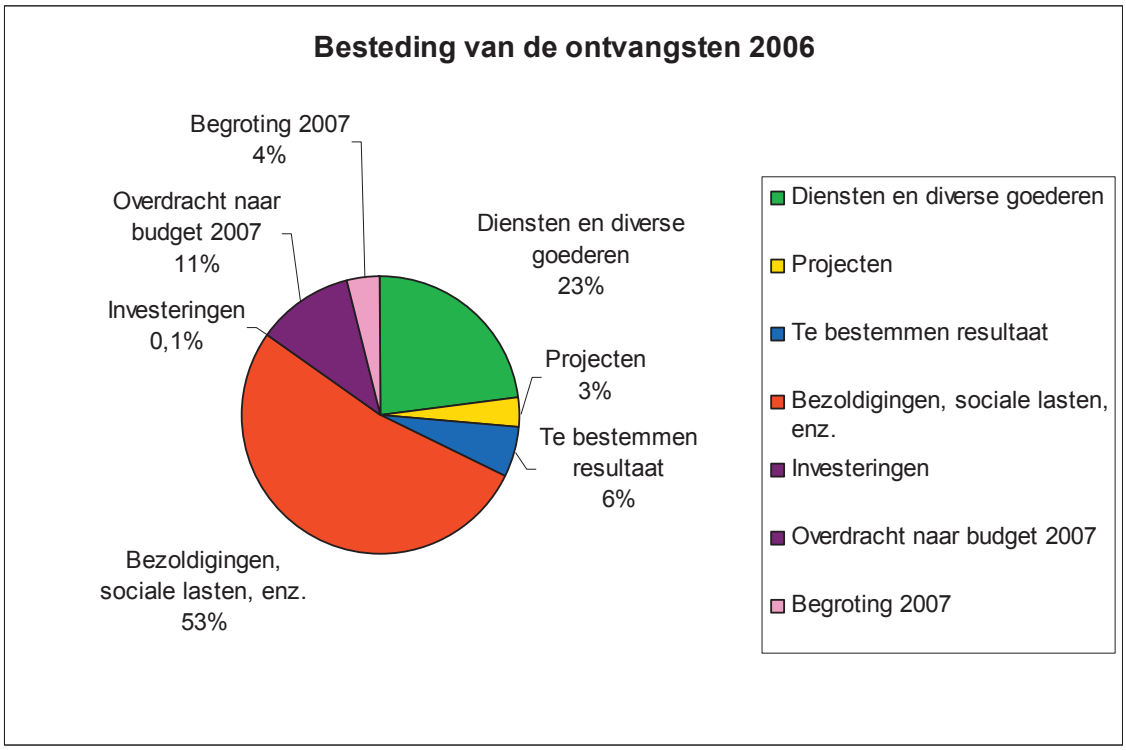
Overlopende rekeningen passief

De post 'te ontvangen facturen' bevat de geboekte goederenontvangsten waarvoor de factuur op 31/12/2006 nog niet was ontvangen (13.308,56 euro). De post 'toe te rekenen kosten' bevat de kosten die pas in 2007 zullen worden betaald, maar die betrekking hebben op 2006 (7.866,24 euro).

5. Voorstelling van het budgettair resultaat




Verdeling van de inkomsten van het budgettair resultaat 2006
Diverse verkopen 0,2%
Ontrekking aan de reserves 2,9%
Ontvangen intresten 0,1%
Ontvangen werkingstoelagen 97%
Ontvangen werkingstoelagen
Ontvangen intresten
Ontrekking aan de reserves
Diverse verkopen


Besteding van de ontvangsten 2006
Begroting 2007 4%
Overdracht naar budget 2007 11%
Investeringen 0,1%
Diensten en diverse goederen 23%
Projecten 3%
Te bestemmen resultaat 6%
Bezoldigingen, sociale lasten, enz. 53%
Diensten en diverse goederen
Projecten
Te bestemmen resultaat
Bezoldigingen, sociale lasten, enz.
Investeringen
Overdracht naar budget 2007
Begroting 2007

6. Controle door het Rekenhof

De rekening is gecontroleerd door het Rekenhof, in toepassing van het protocol van 4 juli 2006 tussen het Vlaams Parlement en het Rekenhof betreffende de invoering van een controle door het Rekenhof op de rekeningen van het Vlaams Parlement en van de aan het Vlaams Parlement verbonden instellingen, goedgekeurd door het Vast Bureau van 3 juli 2006 en goedgekeurd door het Rekenhof.

7. Resultaatsverwerking

Een overzicht van de resultaten op 31/12/2006:

Budgettair resultaat 2006:	260.965,59 euro
Te bestemmen budgettair resultaat 2006:	88.802,04 euro
Economisch resultaat 2006:	209.715,87 euro

Het te bestemmen budgettair resultaat van 88.802,04 euro wordt overgeboekt naar de onbestemde reserves van het Kinderrechtencommissariaat.

De stand van de onbestemde reserve van het Kinderrechtencommissariaat wordt aan het Vast Bureau gemeld naar aanleiding van de begrotingsopmaak 2008. Het Vast Bureau kan de onbestemde reserves aanwenden voor de gedeeltelijke financiering van de begroting 2008.

BIJLAGE 1:

De budgettaire rekening 2006

Obligo/werkelijk en budget										
Management rapportering										
Budgetpositie	Overdr. -1	Begroot HJ	Overdr. +1	Uitgegeven	Bestelling	Ontvangst	Overboekin	TOT.GERES.	Beschikb.	Bes(%)
Presentatie in	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1
VKRC/611101 huurlasten gebouwen	0,00	100.000,00	0,00	92.244,18	0,00	0,00	0,00	0,00	7.755,82	8
VKRC/611102 huurlasten installaties, machi	0,00	3.570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.570,00	100
VKRC/611104 huurlasten rollend materieel	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	100
VKRC/611105 huurlasten ict-materiaal	0,00	49.445,00	0,00	45.324,04	0,00	0,00	0,00	0,00	4.120,96	8
VKRC/611202 onderhoud en herstellingen ins	0,00	400,00	0,00	383,26	0,00	0,00	0,00	0,00	16,74	4
VKRC/611205 onderhoud en herstellingen ICT	0,00	7.750,00	0,00	7.517,57	0,00	0,00	0,00	0,00	232,43	3
VKRC/612202 documentatie en tijdschriften	0,00	13.000,00	0,00	12.832,19	0,00	0,00	0,00	0,00	167,81	1
VKRC/612204 kantoormateriaal (enkel gebrui	2.517,59	5.100,00	0,00	4.321,98	0,00	-101,31	0,00	-101,31	3.396,92	45
VKRC/612205 huisstijlmateriaal (enkel gebr	0,00	10.000,00	-1.665,80	7.331,80	0,00	0,00	0,00	0,00	1.002,40	12
VKRC/612206 andere verbruiksgoederen	0,00	200,00	0,00	172,26	0,00	0,00	0,00	0,00	27,74	14
VKRC/612303 ander drukwerk	3.148,48	10.000,00	-2.217,09	11.918,25	0,00	-2.425,17	0,00	-2.425,17	1.438,31	13
VKRC/612401 catering	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100
VKRC/613201 consultancy informatica	0,00	2.500,00	0,00	331,06	0,00	0,00	0,00	0,00	2.168,94	87
VKRC/613202 andere consultancy	21.937,59	5.000,00	0,00	27.987,60	0,00	0,00	-3.630,00	-3.630,00	2.579,99	10
VKRC/613203 interimbureaus	0,00	19.000,00	0,00	16.552,42	0,00	0,00	0,00	0,00	2.447,58	13
VKRC/613206 opleiding	0,00	7.000,00	-3.448,50	2.737,18	0,00	0,00	0,00	0,00	814,32	23
VKRC/613207 interne en externe werving	0,00	18.000,00	0,00	-118,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.118,00	101
VKRC/613208 reis- en verblijfskosten	0,00	8.000,00	0,00	6.811,53	0,00	0,00	0,00	0,00	1.188,47	15
VKRC/615101 affiches, folders, catalogi, a	27.414,30	0,00	0,00	27.136,00	0,00	-67,13	0,00	-67,13	345,43	1
VKRC/615102 geschenken en bloemen	0,00	750,00	0,00	498,75	0,00	0,00	0,00	0,00	251,25	34
VKRC/615103 recepties	0,00	5.000,00	-3.626,98	533,80	0,00	0,00	0,00	0,00	839,22	61
VKRC/615104 lunchkosten	0,00	4.000,00	0,00	1.761,54	0,00	0,00	0,00	0,00	2.238,46	56
VKRC/615105 informatiemateriaal	8.769,96	92.610,00	-4.740,98	77.020,04	0,00	13.308,56	3.630,00	16.938,56	2.680,38	3
VKRC/615106 Nieuwe Media	0,00	54.000,00	-6.025,80	11.804,55	0,00	0,00	0,00	0,00	36.169,65	75
VKRC/616101 frankeer- en verzendingskosten	0,00	21.900,00	-4.211,50	17.685,71	0,00	0,00	0,00	0,00	2,79	0
VKRC/616102 vaste telefonie	0,00	2.040,00	0,00	1.583,44	0,00	0,00	0,00	0,00	456,56	22
VKRC/616103 mobiele telefonie	0,00	3.060,00	0,00	2.005,91	0,00	0,00	0,00	0,00	1.054,09	34
VKRC/617101 softwarelicenties	0,00	6.000,00	0,00	3.439,36	0,00	0,00	0,00	0,00	2.560,64	43
VKRC/618101 bijdrage aan DMW	0,00	15.300,00	0,00	13.149,68	0,00	0,00	0,00	0,00	2.150,32	14
VKRC/618102 algemene ondersteuning algemee	0,00	24.800,00	0,00	24.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
VKRC/620301 salaris personeel	0,00	620.715,20	0,00	603.809,67	0,00	0,00	0,00	0,00	16.905,53	3
VKRC/620302 kinderbijslag	0,00	13.300,00	0,00	9.538,39	0,00	0,00	0,00	0,00	3.761,61	28
VKRC/620303 vakantiegeld	0,00	41.375,21	0,00	37.278,32	0,00	0,00	0,00	0,00	4.096,89	10
VKRC/620304 eindejaarstoelage	0,00	18.846,65	0,00	18.821,06	0,00	0,00	0,00	0,00	25,59	0
VKRC/620305 schooltoelage	0,00	8.300,00	0,00	8.075,66	0,00	0,00	0,00	0,00	224,34	3
VKRC/620306 reiskostenvergoeding	0,00	23.350,00	0,00	23.331,05	0,00	0,00	0,00	0,00	18,95	0
VKRC/620307 andere vergoedingen	0,00	500,00	0,00	20,23	0,00	0,00	0,00	0,00	479,77	96
VKRC/620308 werkgeversbijdrage rsz	0,00	132.612,94	0,00	123.058,20	0,00	0,00	0,00	0,00	9.554,74	7
VKRC/620309 verzekeringen	0,00	3.400,00	0,00	2.088,84	0,00	0,00	0,00	0,00	1.311,16	39
VKRC/IV0601 Investeringen ICT	0,00	8.470,00	0,00	1.080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.390,00	87

VKRC/IV0602 Meubilair	0,00	3.000,00	0,00	594,61	0,00	0,00	0,00	0,00	2.405,39	80
VKRC/PL0501 Evenementen	3.911,42	0,00	0,00	3.911,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0
VKRC/PL0601 Evenementen en campagnes	0,00	131.000,00	-81.683,70	49.316,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
VKRC/PL0602 Projecten rond advieswerk	0,00	75.000,00	-72.242,54	2.757,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Totaal	67.699,34	1.568.895,00	-179.862,89	1.301.447,29	0,00	10.714,95	0,00	10.714,95	144.569,21	10
Obligo/werkelijk en budget										
Management rapportering										
Budgetpositie	Overdr. -1	Begroot HJ	Overdr. +1	Uitgegeven	Bestelling	Ontvangst	Overboekin	TOT.GERES.	Beschikb.	Bes(%)
Presentatie in	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1
VKRC/700106 verkoop diverse diensten	0,00	0,00	0,00	-3.559,82	0,00	0,00	0,00	0,00	3.559,82	0
VKRC/740101 ontvangen werkingstoelagen	0,00	-1.522.895,00	0,00	-1.522.895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
VKRC/751101 intresten op rekening courant	0,00	-1.000,00	0,00	-1.673,01	0,00	0,00	0,00	0,00	673,01	-67
VKRC/780100 Onttrekking aan de reserves	0,00	-45.000,00	0,00	-45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Totaal	0,00	-1.568.895,00	0,00	-1.573.127,83	0,00	0,00	0,00	0,00	4.232,83	0

BIJLAGE 2:

Balans en Resultatenrekening 2006

Kinder Rechten Commis. VP Balans Datum 31.12.2006
Belgium RFBILA00/FGE Pagina 1

EUR Bedragen in Europese euro
2006.01 -2006.16 Verslagperioden
2005.01 -2005.16 Vergelijkingsperioden

Positie	Tekst balans-/V&W-positie	TtlVersPer	TtlVergPer	Abs. afw.
1000000	**********			
1000000	********* A K T I V A *********			
1000000	**********			
1010000	V A S T E A K T I V A			
1013000	MATERIELE VASTE AKTIVA			
1013070	KANTOORMEUBILAIR			
1013070	230100 FaX en telefoniemateriaal	1.046,53	1.046,53	0,00
1013070	230109 Geboekte afschrijvingen op faX en telefoniemateria	1.046,53-	1.046,53-	0,00
1013070	230200 Kopieertoestellen	15.318,48	15.318,48	0,00
1013070	230209 Geboekte afschrijvingen op kopieertoestellen	15.318,48-	10.722,94-	4.595,54-
1013070		0,00	4.595,54	4.595,54-
1013080	INFORMATICAMATERIEEL			
1013080	230300 informaticamateriaal	11.459,05	11.459,05	0,00
1013080	230309 Geboekte afschrijvingen op informaticamateriaal	11.459,05-	6.875,43-	4.583,62-
1013080		0,00	4.583,62	4.583,62-
1013020	INSTALLATIES, MACHINES EN UITRUSTING			
1013020	231100 Kleine toestellen	3.590,89	3.590,89	0,00
1013020	231109 Geboekte afschrijvingen op kleine toestellen	3.590,89-	3.590,89-	0,00
1013020		0,00	0,00	0,00
1013030	MEUBILAIR			
1013030	240100 Bureaumeubilair	32.600,81	32.600,81	0,00
1013030	240109 Geboekte afschrijvingen op bureaumeubilair	28.639,59-	27.260,60-	1.378,99-
1013030	240200 Ander meubilair	120,00	120,00	0,00
1013030	240209 Geboekte afschrijvingen op ander meubilair	92,24-	64,47-	27,77-
1013000		3.988,98	14.574,90	10.585,92-
1010000		3.988,98	14.574,90	10.585,92-
1020000	V L O T T E N D E A K T I V A			
1020200	VORDERINGEN OP TEN HOOGSTE 1 JAAR			
1020210	HANDELSVORDERINGEN			
1020210	400000 Klanten	86,87	0,00	86,87
1020210		86,87	0,00	86,87
1020220	OVERIGE VORDERINGEN			
1020220	414000 Te innen opbrengsten	0,00	439,91	439,91-
1020220		0,00	439,91	439,91-
1020400	LIQUIDE MIDDELEN			
1020400	550301 DeXia R/C - krc	576.636,12	458.708,33	117.927,79
1020400	570101 Kas	354,45	347,30	7,15
1020000		577.077,44	459.495,54	117.581,90
1030000	OVERLOPENDE REKENINGEN			
1030000	491000 Verkregen opbrengsten	306,38	0,00	306,38
1030000		306,38	0,00	306,38
1000000	T O T A A L D E R A K T I V A :	581.372,80	474.070,44	107.302,36

Positie	Tekst balans-/V&W-positie	TtlVersPer	TtlVergPer	Abs. afw.
2000000	**********			
2000000	******* P A S S I V A **********			
2000000	**********			
2010000	K A P I T A A L E N R E S E R V E S			
2010100	KAPITAAL			
2011010	BEGINKAPITAAL			
2011010	100000 Beginkapitaal op ../../....	25.551,85-	25.551,85-	0,00
2010100		25.551,85-	25.551,85-	0,00
2010300	RESERVES			
2010310	ONBESTEMDE FONDSEN (VOORHEEN RESERVES)			
2010310	133300 Onbestemde reserves	179.492,33-	224.492,33-	45.000,00
2010300		179.492,33-	224.492,33-	45.000,00
2010500	OVERGEDRAGEN WINST/VERLIES			
2010500		266.688,26-	56.972,39-	209.715,87-
2010000		471.732,44-	307.016,57-	164.715,87-
2020000	S C H U L D E N			
2020100	SCHULDEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR			
2020110	HANDELSSCHULDEN			
2020110	440000 Leveranciers	47.801,76-	164.340,66-	116.538,90
2020110		47.801,76-	164.340,66-	116.538,90
2020120	SCHULDEN MET BETREKKING TOT BELASTINGEN,			
2020120	BEZOLDIGINGEN EN SOCIALE LASTEN			
2020120	456101 Vakantiegeld x+1	40.663,80-	0,00	40.663,80-
2020120	460100 Te betalen onkosten personeel: aparte leveranciers	0,00	119,60-	119,60
2020120		40.663,80-	119,60-	40.544,20-
2020000		88.465,56-	164.460,26-	75.994,70
2030000	OVERLOPENDE REKENINGEN			
2030000	444000 Te ontvangen facturen	13.308,56-	2.593,61-	10.714,95-
2030000	492000 Toe te rekenen kosten	7.866,24-	0,00	7.866,24-
2030000		21.174,80-	2.593,61-	18.581,19-
2000000	T O T A A L D E R P A S S I V A :	581.372,80-	474.070,44-	107.302,36-

Positie	Tekst balans-/V&W-positie	TtlVersPer	TtlVergPer	Abs. afw.
3000000	**			
3000000	*** R E S U L T A T E N R E K E N I N G ***			
3000000	**			
3010000	BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
3011000	OMZET			
3011000	- - - - -			
3011000	700106 verkoop diverse diensten	3.559,82-	47.178,37-	43.618,55
3011000		3.559,82-	47.178,37-	43.618,55
3014000	ANDERE BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
3014000	740101 ontvangen werkingstoelagen	1.522.895,00-	1.453.500,00-	69.395,00-
3014000		1.522.895,00-	1.453.500,00-	69.395,00-
3010000		1.526.454,82-	1.500.678,37-	25.776,45-
3020000	BEDRIJFSKOSTEN			
3022000	DIENSTEN EN DIVERSE GOEDEREN			
3022000	611101 huurlasten gebouwen	92.244,18	105.715,00	13.470,82-
3022000	611105 huurlasten ict-materiaal	45.324,04	44.949,96	374,08
3022000	611202 onderhoud en herstellingen installaties, machines	383,26	383,26	0,00
3022000	611205 onderhoud en herstellingen ICT	7.517,57	11.075,27	3.557,70-
3022000	612202 documentatie en tijdschriften	12.827,65	10.382,33	2.445,32
3022000	612204 kantoormateriaal (enkel gebruik PPI's)	4.815,28	4.847,17	31,89-
3022000	612205 huisstijlmateriaal	24.117,83	0,00	24.117,83
3022000	612206 andere verbruiksgoederen	294,29	26.422,53	26.128,24-
3022000	612303 ander drukwerk	16.394,68	62.160,12	45.765,44-
3022000	613201 consultancy informatica	1.648,76	930,54	718,22
3022000	613202 andere prestaties	43.441,60	30.741,90	12.699,70
3022000	613203 interimbureaus	16.552,42	12.934,80	3.617,62
3022000	613206 opleiding	2.727,50	10.568,38	7.840,88-
3022000	613207 interne en eXterne werving	118,00-	45.172,51	45.290,51-
3022000	613208 reis- en verblijfskosten	6.811,53	13.667,53	6.856,00-
3022000	615101 affiches, folders, catalogen, advertenties, films	30.980,27	48.918,82	17.938,55-
3022000	615102 geschenken en bloemen	498,75	1.470,63	971,88-
3022000	615103 recepties	533,80	4.085,56	3.551,76-

Positie	Tekst balans-/V&W-positie	TtlVersPer	TtlVergPer	Abs. afw.
3022000	615104 lunchkosten	1.761,54	229,80	1.531,74
3022000	615105 informatiemateriaal	101.543,08	25.041,66	76.501,42
3022000	615106 nieuwe media	11.804,55	0,00	11.804,55
3022000	616101 portkosten	19.281,33	12.675,74	6.605,59
3022000	616102 vaste Telefonie	1.583,44	1.534,39	49,05
3022000	616103 mobiele Telefonie	2.005,91	2.881,80	875,89-
3022000	617101 softwarelicenties	3.201,66	3.296,46	94,80-
3022000	618101 bijdrage aan DMW	13.149,68	12.435,19	714,49
3022000	618102 algemene ondersteuning algemeen secretariaat	24.800,00	24.800,00	0,00
3022000		486.126,60	517.321,35	31.194,75-
3023000	BEZOLDIGINGEN, SOCIALE LASTEN EN			
3023000	PENSIOENEN			
3023000	- - - - - - - - - - - - - - - - - - - -			
3023000	620301 salaris personeel	603.809,67	522.762,53	81.047,14
3023000	620302 kinderbijslag	9.538,39	8.592,25	946,14
3023000	620303 vakantiegeld	37.278,32	33.226,20	4.052,12
3023000	620304 eindejaarstoelage	18.821,06	16.474,23	2.346,83
3023000	620305 schooltoelage	8.075,66	6.724,02	1.351,64
3023000	620306 reiskostenvergoeding	23.331,05	24.619,36	1.288,31-
3023000	620307 andere vergoedingen	20,23	80,00	59,77-
3023000	620308 werkgeversbijdrage rsz	123.058,20	108.589,39	14.468,81
3023000	620309 verzekeringen	2.088,84	1.823,94	264,90
3023000	620329 Toevoeging voorziening voor vakantiegeld	40.663,80	0,00	40.663,80
3023000		866.685,22	722.891,92	143.793,30
3024000	AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN			
3024000	OP OPRICHTINGSKOSTEN, OP IMMATERIELE			
3024000	VASTE AKTIVA EN MATERIELE VASTE AKTIVA			
3024000	630107 Afschrijvingen op kopieertoestellen	4.595,54	4.595,56	0,02-
3024000	630108 Afschrijvingen op informaticamateriaal	4.583,62	4.583,62	0,00
3024000	630112 Afschrijvingen op bureaumeubilair	1.378,99	2.051,71	672,72-
3024000	630113 Afschrijvingen op ander meubilair	27,77	27,77	0,00
3024000		10.585,92	11.258,66	672,74-
3020000		1.363.397,74	1.251.471,93	111.925,81
3020000		163.057,08-	249.206,44-	86.149,36

Positie	Tekst balans-/V&W-positie	TtlVersPer	TtlVergPer	Abs. afw.
3040000	FINANCIELE OPBRENGSTEN			
3042000	OPBRENGSTEN UIT VLOTTENDE AKTIVA			
3042000	751101 Intresten op rekening courant	1.673,01-	1.338,51-	334,50-
3042000		1.673,01-	1.338,51-	334,50-
3043000	ANDER FINANCIELE OPBRENGSTEN			
3043000	755101 Resultaten uit de omrekening van vreemde valuta	0,00	0,84-	0,84
3043000		0,00	0,84-	0,84
3040000		1.673,01-	1.339,35-	333,66-
3050000	FINANCIELE KOSTEN			
3053000	OVERIGE FINANCIELE KOSTEN			
3053000	655101 Resultaten uit de omrekening van vreemde valuta	14,22	0,00	14,22
3053000		14,22	0,00	14,22
3050000		14,22	0,00	14,22
3050000		164.715,87-	250.545,79-	85.829,92
3070000	UITZONDERLIJKE OPBRENGSTEN			
3075000	ANDERE UITZONDERLIJKE OPBRENGSTEN			
3075000	780100 Onttrekking aan de reserves	45.000,00-	0,00	45.000,00-
3070000		45.000,00-	0,00	45.000,00-
3080000	UITZONDERLIJKE KOSTEN			
3081000	UITZONDERLIJKE AFSCHRIJVINGEN EN WAARDE-			
3081000	VERMINDERINGEN OP OPRICHTINGSKOSTEN, OP			
3081000	IMMATERIELE EN MATERIELE VASTE AKTIVA			
3081000	660110 Uitzonderlijke afschrijvingen op kleine toestellen	0,00	299,21	299,21-
3081000		0,00	299,21	299,21-
3080000		209.715,87-	250.246,58-	40.530,71
30141000	693100 Over te dragen winst	0,00	250.246,58	250.246,58-
30141000	TE BESTEMMEN WINST / VERLIES VAN HET	209.715,87-	0,00	209.715,87-
30141000	BOEKJAAR			
3150000	**** TE BESTEMMEN WINST / TE VERWERKEN			
3150000	VERLIES VAN HET BOEKJAAR			
30151000	TE BESTEMMEN WINSTSALDO			
30151000	TE VERWERKEN VERLIESSALDO			
3015110	1. TE BESTEMMEN WINST VAN HET BOEKJAAR			
3015110	TE VERWERKEN VERLIES VAN HET BOEKJAAR			
3015110		209.715,87	0,00	209.715,87
3150000		209.715,87	0,00	209.715,87