

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



Zitting 2007-2008

20 mei 2008

**REKENING
VAN HET KINDERRECHTENCOMMISSARIAAT
VOOR HET BEGROTINGSJAAR 2007**

INHOUD

	Blz.
1. Voorwoord.....	3
2. Een afzonderlijke jaarrekening.....	3
3. Resultaten 2007.....	3
3.1. Het budgettair resultaat en te bestemmen budgettair resultaat.....	3
3.2. Het economisch resultaat.....	4
3.3. Samenstelling of opbouw van de thesauriestand op 31/12/2007.....	4
3.4. Relatie tussen het economisch en het budgettair resultaat	4
4. De balans per 31/12/2007 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: Budgettaire rekening 2007	9
– Bijlage 2: Balans en Resultatenrekening 2007.....	13

DAMES EN HEREN,

1. Voorwoord

Het Kinderrechtencommissariaat heeft hierbij het genoegen de jaarrekening over het boekjaar 2007 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 2007, zijnde 119.105,77 euro verder toe. Dit positief saldo bestaat uit (zie pagina 5):

179.862,89 euro: 'overgedragen budget 2006' ter betaling van de openstaande bestellingen uit 2006

170.644,24 euro werd niet uitgegeven:

- + 40.000,00 euro 'bestemming resultaat 2007 aangewend voor de begroting 2008'
- + 130.644,24 euro 'te bestemmen budgettair resultaat 2007'

128.324,42 euro wordt overgedragen naar 2008.

De overschotten bestaan enerzijds uit vaste kosten die lager zijn uitgevallen dan voorzien. We denken hierbij aan allerlei huurlasten, onderhoud- en herstellingskosten en personeelskosten. Voor de huurlasten van ICT-materiaal bijvoorbeeld, zien we een saldo van 8.857,94 euro aangezien het huurcontract in de herfst werd opgezegd en het materiaal werd overgenomen (zie IV0001).

De re-engineering van onze website staat, wegens aanhoudende technische problemen, 'on hold'. Dat levert een saldo van 49.353,60 euro op. Het overschot op de personeelskost van 26.114,83 euro valt te verklaren door een ernstige ziekte van een collega.

De overdracht van 128.324,42 euro naar 2008 bestaat enerzijds uit 96.997,47 euro openstaande bestellingen.

Deze bestellingen werden vooral geplaatst in het kader van een campagne PL0601 die eind 2007 werd opgestart en voor de herdruk van opvraagbaar informatiemateriaal (615105) na een grootschalige distributie in november 2007. De overige 31.326,95 euro werd overgedragen in het kader van twee projecten en een investering:

- Project advieswerk met een overgedragen budget van 14.628,40 euro van nog lopende adviesdossiers.
- Project Evenementen en Campagnes met een overgedragen budget van 2.178,55 euro.
- Investering ICT waar de aankoop van een nieuwe server (14.520 euro) werd uitgesteld naar 2008.

Het Kinderrechtencommissariaat blijft uiteraard beschikbaar voor verdere toelichtingen.

2. Een afzonderlijke jaarrekening

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 2007

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 2007 van het Kinderrechtencommissariaat is positief en bedraagt 119.105,77 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 2007
- + overgedragen budget 2006 (overgedragen bestelbons of saldo op investeringsplannen en projecten waarvan de overdracht is goedgekeurd bij de begrotingsopmaak)
- overdracht budget 2008 (overdracht bestelbons of saldo op investeringsplannen en projecten waarvan de overdracht is goedgekeurd bij de begrotingsopmaak)
- bestemming resultaat 2007 dat wordt aangewend voor de begroting van het Vlaams Parlement 2008 (conform de beslissing van het Vast Bureau van 3 december 2007).

Samenstelling budgettair resultaat en te bestemmen budgettair resultaat

	1.542.958,63	ontvangsten
–	1.437.161,42	uitgaven
+	13.308,56	goederenontvangst
=	119.105,77	budgettair resultaat 2007
+	179.862,89	overgedragen budget 2006
–	128.324,42	overdracht budget 2008
–	40.000,00	bestemming resultaat 2007 aangewend voor begroting 2008 van het Vlaams Parlement
=	130.644,24	te bestemmen budgettair resultaat 2007.

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 2007 is positief en bedraagt 129.275,64 euro. Het is als volgt samengesteld:

	1.342.947,59	bedrijfsopbrengsten
	0,00	bedrijfskosten
–	609.548,66	diensten en diverse goederen
–	802.156,82	bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen
–	4.570,36	afschrijvingen op oprichtingskosten en (I)MVA
=	-73.328,25	bedrijfsresultaat
+	1.111,56	financieel resultaat
+	201.492,33	uitzonderlijk resultaat
=	129.275,64	economisch resultaat 2007

3.3 Samenstelling of opbouw van de thesauriestand op 31/12/2007

	119.105,77	budgettair resultaat
–	329.068,77	vorderingen en overlopende rekeningen actief
+	77.169,58	schulden en overlopende rekeningen passief
+	66.802,04	onbestemde reserves
+	179.862,89	overgedragen budget 2006
+	250,00	opnemen kas
	114.121,51	
		aansluiting OK
	114.121,51	thesauriestand op 31/12/2007 (bank + kas)

3.4 Relatie tussen het economisch en het budgettair resultaat

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

	129.275,64	economisch resultaat
+	4.570,36	afschrijvingen zijn budgettair geen kost
–	17.092,94	nieuwe investeringen worden budgettair voor 100% aangere- kend
+	2.352,71	voorziening vakantiegeld
	119.105,77	budgettair resultaat

4. De balans per 31/12/2007 van het Kinderrechtencommissariaat

4.1 Inleiding

Het boekjaar 2007 wordt afgesloten met een balans-totaal van 459.701,84 euro tegenover 581.372,80 euro einde 2006. De afname met 121.670,96 euro is voornamelijk het gevolg van de onttrekking aan de reserves voor een bedrag van 261.492,33 euro.

4.2 Bespreking

Hierna wordt in detail ingegaan wat de balansposten omvatten.

Materiële vaste activa

In 2007 werd er geïnvesteerd in informaticamateriaal. Alle assets die gehuurd werden van de firma Hewlett-Packard (HP) werden op 1 september 2007 overgenomen voor een bedrag van 17.092,94 euro.

Liquide middelen

Het saldo op 31/12/2007 van de financiële rekeningen van het Kinderrechtencommissariaat bedroeg 113.871,51 euro en het saldo van de kas bedroeg 250,00 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 werkingstoelagen die in 2008 op de financiële rekening van het Kinderrechtencommissariaat zijn gestort en nog te ontvangen intresten op dezelfde financiële rekeningen van het Kinderrech-

tencommissariaat voor de periode 1/10/2007 tot en met 31/12/2007.

Onbestemde reserves

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.

In de meerjarenbegroting 2007 - 2010, goedgekeurd door het Vast Bureau op 12/06/2006, werd er voorzien dat 60.000 euro van het geraamd overschot op de rekening 2006 van het Kinderrechtencommissariaat na de afsluiting in de loop van 2007 zal terugvloeien naar het Vlaams Parlement.

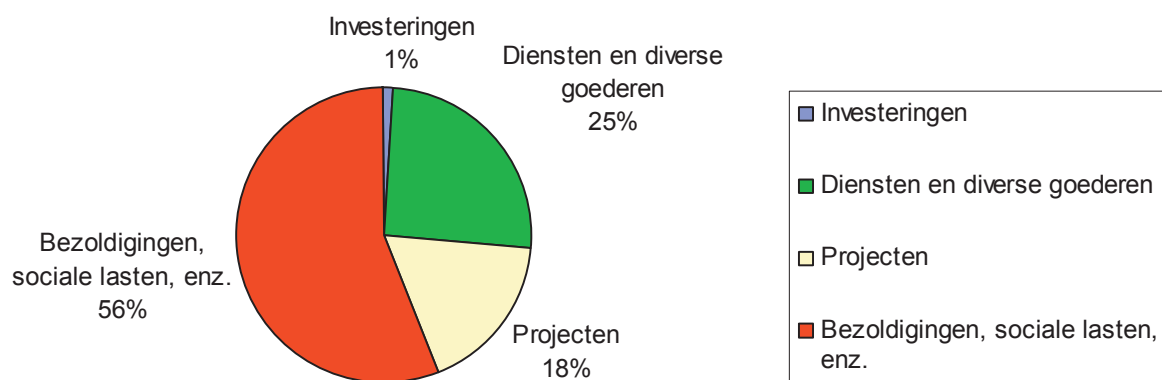
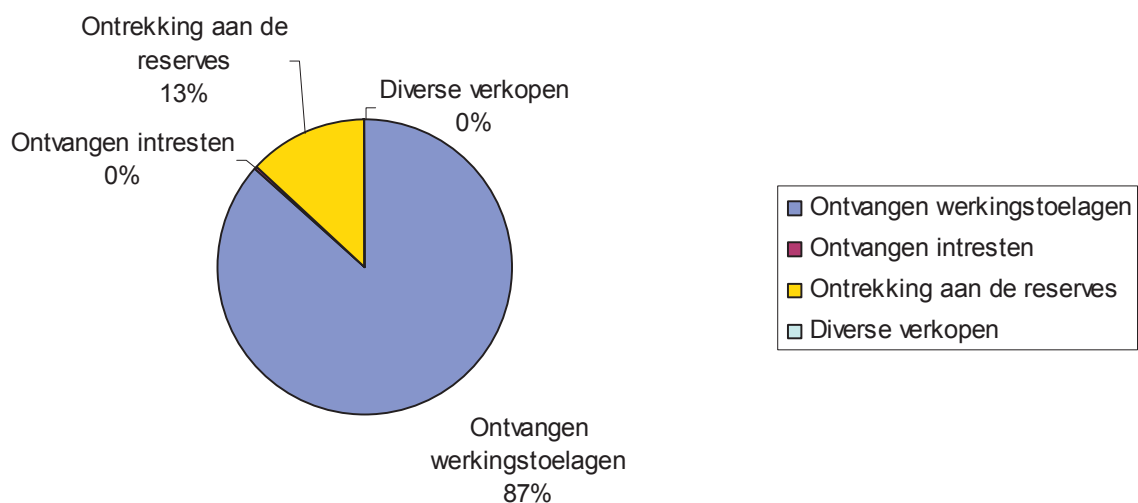
Het Vast Bureau van 25/09/2007 besliste om de begroting 2007 van het Kinderrechtencommissariaat te verhogen voor de overname van alle assets die momenteel gehuurd worden van de firma Hewlett-Packard (HP) met financiering vanuit de onbestemde reserve, respectievelijk 22.000 euro.

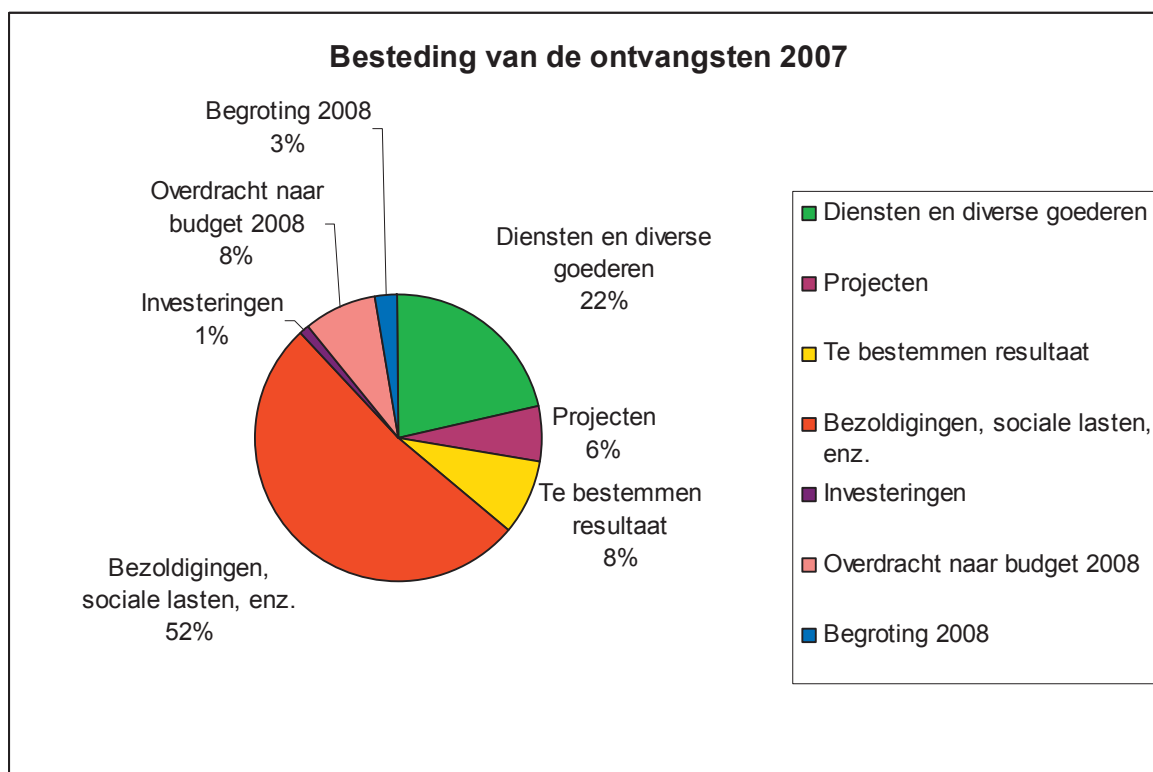
Leveranciersschulden

Het betreft ontvangen nog niet betaalde facturen op 31/12/2007. Het openstaande saldo bedroeg 58.294,75 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 61.891,34 euro en bestaat voor het grootste gedeelte uit een voorziening voor het vakantiegeld voor een bedrag van 43.016,51 euro. Deze voorziening werd aangelegd omdat dit een recht is dat ontstaat in het boekjaar zelf en wordt uitbetaald in het volgende boekjaar.

5. Voorstelling van het budgettair resultaat**Verdeling van de uitgaven van het budgettair resultaat 2007****Verdeling van de inkomsten van het budgettair resultaat 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 31/12/2007:

Budgettair resultaat 2007:	119.105,77 euro
Te bestemmen budgettair resultaat 2007:	130.644,24 euro
Economisch resultaat 2007:	129.275,64 euro

Het te bestemmen budgettair resultaat van 130.644,24 euro wordt overgeboekt naar de onbestemde reserves van het Kinderrechtencommissariaat.

De stand van de onbestemde reserve van het Kinder-rechtencommissariaat wordt aan het Vast Bureau gemeld naar aanleiding van de meerjarenbegroting 2009-2012 en de begrotingsopmaak 2009. Het Vast Bureau kan de onbestemde reserves aanwenden voor de gedeeltelijke financiering van de begroting 2009.

BIJLAGE 1:
Budgettaire rekening 2007

Obligo/werkelijk en budget Management rapportering											
Budgetpositie	Overdr. -1	Begroet 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		
VKRC/611101 huurlasten gebouwen	0,00	92.245,00	0,00	92.244,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,82	0	
VKRC/611102 huurlasten installaties, machi	0,00	3.640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.640,00	100	
VKRC/611104 huurlasten rollend materieel	0,00	510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510,00	100	
VKRC/611105 huurlasten ict-materiaal	0,00	38.450,00	0,00	29.592,06	0,00	0,00	0,00	0,00	8.857,94	23	
VKRC/611202 onderhoud en herstellingen ins	0,00	410,00	0,00	392,77	0,00	0,00	0,00	0,00	17,23	4	
VKRC/611205 onderhoud en herstellingen ICT	0,00	20.500,00	0,00	17.294,17	0,00	0,00	0,00	0,00	3.205,83	16	
VKRC/612202 documentatie en tijdschriften	0,00	11.400,00	0,00	11.192,19	0,00	0,00	0,00	0,00	207,81	2	
VKRC/612204 kantoomateriaal (enkel gebrui	0,00	5.200,00	-111,69	1.908,77	0,00	0,00	0,00	0,00	3.179,54	62	
VKRC/612205 huissfilmateriaal (enkel gebr	1.665,80	10.200,00	-7.021,50	1.330,71	0,00	0,00	0,00	0,00	3.513,59	73	
VKRC/612206 andere verbruiksgoederen	0,00	1.040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.040,00	100	
VKRC/612303 ander drukwerk	2.217,09	8.200,00	-2.216,72	7.710,12	0,00	0,00	0,00	0,00	490,25	6	
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	2.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.250,00	100	
VKRC/613202 andere consultancy	0,00	5.100,00	0,00	3.997,64	0,00	0,00	0,00	0,00	1.102,36	22	
VKRC/613203 interimbureaus	0,00	32.500,00	0,00	24.684,10	0,00	0,00	0,00	0,00	7.815,90	24	
VKRC/613206 opleiding	3.448,50	4.080,00	0,00	5.860,80	0,00	0,00	0,00	0,00	1.667,70	22	
VKRC/613207 interne en externe werving	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	100	
VKRC/613208 reis- en verblijfskosten	0,00	7.200,00	0,00	4.943,24	0,00	0,00	0,00	0,00	2.256,76	31	
VKRC/615102 geschenken en bloemen	0,00	765,00	0,00	255,56	0,00	0,00	0,00	0,00	509,44	67	
VKRC/615103 recepties	3.626,98	7.100,00	0,00	8.873,01	0,00	0,00	0,00	0,00	1.853,97	17	
VKRC/615104 lunchkosten	0,00	2.000,00	0,00	1.774,30	0,00	0,00	0,00	0,00	225,70	11	
VKRC/615105 informatiemateriaal	4.740,98	72.352,00	-15.885,20	71.810,71	0,00	-13.308,56	0,00	-13.308,56	2.705,63	4	
VKRC/615106 Nieuwe Media	6.025,80	54.000,00	-1.149,50	9.522,70	0,00	0,00	0,00	0,00	49.353,60	84	
VKRC/616101 frankeer- en verzendingskosten	4.211,50	29.000,00	-2.195,67	31.050,33	0,00	0,00	0,00	0,00	-34,50	0	
VKRC/616102 vaste telefonie	0,00	1.530,00	0,00	731,89	0,00	0,00	0,00	0,00	798,11	52	
VKRC/616103 mobiele telefonie	0,00	3.120,00	0,00	2.408,04	0,00	0,00	0,00	0,00	711,96	23	
VKRC/617101 softwarelicenties	0,00	2.000,00	0,00	1.637,13	0,00	0,00	0,00	0,00	362,87	18	
VKRC/618101 bijdrage aan DMW	0,00	17.450,00	0,00	17.412,12	0,00	0,00	0,00	0,00	37,88	0	
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	602.000,00	0,00	575.885,17	0,00	0,00	0,00	0,00	26.114,83	4	
VKRC/620302 kinderbijslag	0,00	13.000,00	0,00	8.228,89	0,00	0,00	0,00	0,00	4.771,11	37	
VKRC/620303 vakantiegeld	0,00	45.000,00	0,00	40.663,80	0,00	0,00	0,00	0,00	4.336,20	10	
VKRC/620304 eindejaarsboelage	0,00	21.000,00	0,00	18.998,96	0,00	0,00	0,00	0,00	2.001,04	10	
VKRC/620305 schooltoelage	0,00	10.500,00	0,00	10.186,35	0,00	0,00	0,00	0,00	313,65	3	
VKRC/620306 reiskostenvergoeding	0,00	24.500,00	0,00	23.812,72	0,00	0,00	0,00	0,00	687,28	3	
VKRC/620307 andere vergoedingen	0,00	100,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,00	80	
VKRC/620308 werkgeversbijdrage rsz	0,00	128.000,00	0,00	117.150,37	0,00	0,00	0,00	0,00	10.849,63	8	
VKRC/620309 verzekeringen	0,00	11.000,00	0,00	3.074,78	0,00	0,00	0,00	0,00	7.925,22	72	
VKRC/IV0001 Aankoop burelica	0,00	22.000,00	0,00	17.242,74	0,00	0,00	0,00	0,00	4.757,26	22	
VKRC/IV0601 Investeringsen ICT	0,00	14.520,00	-14.520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
VKRC/IV0602 Meubilair	0,00	1.000,00	0,00	149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	851,00	85	
VKRC/PL0601 Evenementen en campagnes	81.683,70	106.620,00	-70.595,74	117.707,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
VKRC/PL0602 Projecten rond advieswerk	72.242,54	75.000,00	-14.628,40	132.614,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
Totaal	179.862,89	1.541.382,00	-128.324,42	1.437.161,42	0,00	-13.308,56	0,00	-13.308,56	169.067,61	11	

BIJLAGE 2:

Balans en Resultatenrekening 2007

Kinder Rechten Commis.		VP Balans		Datum 31.12.2007	
EUR		Bedragen in Europese euro			
2007.01 -2007.16		Verslagperioden			
2006.01 -2006.16		Vergelijkingsperioden			
Positie	Tekst balans-/VwW-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	KANTOORMEBILAIR				
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-	15.318,48-	0,00	
1013070		0,00	0,00	0,00	
1013080	INFORMATICAMATERIEEL				
1013080	230300 Informaticamateriaal	11.459,05	11.459,05	0,00	
1013080	230309 Geboekte afschrijvingen op informaticamateriaal	11.459,05-	11.459,05-	0,00	
1013080	230310 Desktop	10.724,28	0,00	10.724,28	
1013080	230319 Geboekte afschrijvingen op desktop	1.792,32-	0,00	1.792,32-	
1013080	230330 Laptop	1.663,80	0,00	1.663,80	
1013080	230339 Geboekte afschrijvingen op laptop	139,03-	0,00	139,03-	
1013080	230340 Printer	1.245,50	0,00	1.245,50	
1013080	230349 Geboekte afschrijvingen op printer	1.245,50-	0,00	1.245,50-	
1013080	230360 Scherm	3.459,36	0,00	3.459,36	
1013080	230369 Geboekte afschrijvingen op scherm	578,16-	0,00	578,16-	
1013080		13.337,93	0,00	13.337,93	
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	29.427,18-	28.639,59-	787,59-	
1013030	240200 Ander meubilair	120,00	120,00	0,00	
1013030	240209 Geboekte afschrijvingen op ander meubilair	120,00-	92,24-	27,76-	
1013030		3.173,63	3.988,98	815,35-	
1013000		16.511,56	3.988,98	12.522,58	
1010000		16.511,56	3.988,98	12.522,58	
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	0,00	86,87	86,87-	
1020210		0,00	86,87	86,87-	
1020200		0,00	86,87	86,87-	
1020400	LIQUIDE MIDDELEN				
1020400	550301 DeXia R/C - krc	113.871,51	576.636,12	462.764,61-	
1020400	570101 Kas	250,00	354,45	104,45-	
1020400		114.121,51	576.990,57	462.869,06-	
1020000		114.121,51	577.077,44	462.955,93-	
1030000	OVERLOPENDE REKENINGEN				
1030000	491000 Verkregen opbrengsten	329.068,77	306,38	328.762,39	
1030000		329.068,77	306,38	328.762,39	
1000000	T O T A A L D E R A K T I V A :	459.701,84	581.372,80	121.670,96-	
2000000	Tekst balans-/VwW-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				
2010100	BEGINKAPITAAL				
2010100	100000 Beginkapitaal op .././....	25.551,85-	25.551,85-	0,00	
2010100		25.551,85-	25.551,85-	0,00	
2010100		25.551,85-	25.551,85-	0,00	
2010300	RESERVES				
2010310	ONBESTEMDE FONDSSEN (VOORHEEN RESERVES)				
2010310	133100 Over te dragen budgettair resultaat	0,00	148.802,04-	148.802,04	
2010310	133300 Onbestemde reserves	66.802,04-	179.492,33-	112.690,29	
2010310		66.802,04-	328.294,37-	261.492,33	
2010300		66.802,04-	328.294,37-	261.492,33	
2010500	OVERGEDRAGEN WINST/VERLIES				
2010500		247.161,86-	117.886,22-	129.275,64-	
2010000		339.515,75-	471.732,44-	132.216,69	
2020000	S C H U L D E N				
2020100	SCHULDEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR				
2020110	HANDELSCHULDEN				
2020110	440000 Leveranciers	58.294,75-	47.801,76-	10.492,99-	
2020110		58.294,75-	47.801,76-	10.492,99-	
2020120	SCHULDEN MET BETREKKING TOT BELASTINGEN,				
2020120	BEZOLDIGINGEN EN SOCIALE LASTEN				
2020120	453100 Bedrijfsvoorheffing	194,29-	0,00	194,29-	
2020120	454100 RS2	6,79-	0,00	6,79-	
2020120	455100 Te betalen netto bezoldigingen en verg.	380,99-	0,00	380,99-	
2020120	456100 Vakantiegeld x1	43.016,51-	40.663,80-	2.352,71-	
2020120	460100 Te betalen onkosten personeel: aparte leveranciers	880,64-	0,00	880,64-	
2020120	460200 te betalen werkingstoelagen: aparte leverancier	17.412,12-	0,00	17.412,12-	
2020120		61.891,34-	40.663,80-	21.227,54-	
2020100		120.186,09-	88.465,56-	31.720,53-	
2020000		120.186,09-	88.465,56-	31.720,53-	
2030000	OVERLOPENDE REKENINGEN				
2030000	444000 Te ontvangen facturen	0,00	13.308,56-	13.308,56	
2030000	492000 Toe te rekenen kosten	0,00	7.866,24-	7.866,24	
2030000		0,00	21.174,80-	21.174,80	
2000000	T O T A A L D E R P A S S I V A :	459.701,84-	581.372,80-	121.670,96	

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	4.057,92-	3.559,82-	498,10-
3011000		4.057,92-	3.559,82-	498,10-
3014000	ANDERE BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
3014000	740101 ontvangen werkingstoelagen	1.338.889,67-	1.522.895,00-	184.005,33
3014000		1.338.889,67-	1.522.895,00-	184.005,33
3010000		1.342.947,59-	1.526.454,82-	183.507,23
3020000	BEDRIJFSKOSTEN			
3022000	DIENSTEN EN DIVERSE GOEDEREN			
3022000	611101 huurlaasten gebouwen	92.244,18	92.244,18	0,00
3022000	611105 huurlaasten ict-materiaal	29.592,06	45.324,04	15.731,98-
3022000	611202 onderhoud en herstellingen installaties, machines	392,77	383,26	9,51
3022000	611205 onderhoud en herstellingen ICT	17.294,17	7.517,57	9.776,60
3022000	612202 documentatie en tijdschriften	11.234,69	12.827,65	1.592,96-
3022000	612204 kantoomateriaal (enkel gebruik PPI's)	2.165,07	4.815,28	2.650,21-
3022000	612205 huisstijlmateriaal	37.195,11	24.117,83	13.077,28
3022000	612206 andere verbruiksgoederen	64,95	294,29	229,34-
3022000	612303 ander drukwerk	23.358,97	16.394,68	6.964,29
3022000	613201 consultancy informatica	0,00	1.648,76	1.648,76-
3022000	613202 andere prestaties	153.438,83	43.441,60	109.997,23
3022000	613203 interimbureaus	24.684,10	16.552,42	8.131,68
3022000	613206 opleiding	5.860,80	2.727,50	3.133,30
3022000	613207 interne en externe werving	0,00	118,00-	118,00
3022000	613208 reis- en verblijfskosten	5.753,02	6.811,53	1.058,51-
3022000	615101 affiches, folders, catalogen, advertenties, films	46.248,97	30.980,27	15.268,70
3022000	615102 geschenken en bloemen	255,56	498,75	243,19-
3022000	615103 recepties	8.873,01	533,80	8.339,21
3022000	615104 lunchkosten	1.774,30	1.761,54	12,76
3022000	615105 informatiemateriaal	58.502,15	101.543,08	43.040,93-
3022000	615106 nieuwe media	12.576,44	11.804,55	771,89
3022000	616101 portkosten	31.050,33	19.281,33	11.769,00
3022000	616102 vaste Telefoonie	731,89	1.583,44	851,55-
3022000	616103 mobiele Telefoonie	2.408,04	2.005,91	402,13
3022000	617101 softwarelicenties	1.637,13	3.201,66	1.564,53-
3022000	618101 bijdrage aan DMW	17.412,12	13.149,68	4.262,44
3022000	618102 algemene ondersteuning algemeen secretariaat	24.800,00	24.800,00	0,00
3022000		609.548,66	486.126,60	123.422,06

3023000	BEZOLDIGINGEN, SOCIALE LASTEN EN			
3023000	PENSIOENEN			
3023000	- - - - -			
3023000	620301 salaris personeel	575.885,17	603.809,67	27.924,50-
3023000	620302 kinderbijslag	8.228,89	9.538,39	1.309,50-
3023000	620303 vakantiegeld	40.663,80	37.278,32	3.385,48
3023000	620304 eindejaarstoelage	18.998,96	18.821,06	177,90
3023000	620305 schooltoelage	10.186,35	8.075,66	2.110,69
3023000	620306 reiskostenvergoeding	23.812,72	23.331,05	481,67
3023000	620307 andere vergoedingen	20,00	20,23	0,23-
3023000	620308 werkgeversbijdrage rsz	117.150,37	123.058,20	5.907,83-
3023000	620309 verzekeringen	4.857,85	2.088,84	2.769,01
3023000	620328 Terugnane voorziening voor vakantiegeld	40.663,80-	0,00	40.663,80-
3023000	620329 Toevoeging voorziening voor vakantiegeld	43.016,51	40.663,80	2.352,71
3023000		802.156,82	866.685,22	64.528,40-
3024000	AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN			
3024000	OP OPRICHTINGSKOSTEN, OP IMMATERIELE			
3024000	VASTE AKTIVA EN MATERIELE VASTE AKTIVA			
3024000	630107 Afschrijvingen op kopieertoestellen	0,00	4.595,54	4.595,54-
3024000	630108 Afschrijvingen op informaticamateriaal	3.755,01	4.583,62	828,61-
3024000	630112 Afschrijvingen op bureaumeubilair	787,59	1.378,99	591,40-
3024000	630113 Afschrijvingen op ander meubilair	27,76	27,77	0,01-
3024000		4.570,36	10.585,92	6.015,56-
3020000		1.416.275,84	1.363.397,74	52.878,10
3020000		73.328,25	163.057,08-	236.385,33
3040000	FINANCIELE OPBRENGSTEN			
3042000	OPBRENGSTEN UIT VLOTTENDE AKTIVA			
3042000	751101 Intresten op rekening courant	1.111,56-	1.673,01-	561,45
3042000		1.111,56-	1.673,01-	561,45
3040000		1.111,56-	1.673,01-	561,45
3050000	FINANCIELE KOSTEN			
3053000	OVERIGE FINANCIELE KOSTEN			
3053000	655101 Resultaten uit de omrekening van vreemde valuta	0,00	14,22	14,22-
3053000		0,00	14,22	14,22-
3050000		0,00	14,22	14,22-
3050000		72.216,69	164.715,87-	236.932,56
3070000	UITZONDERLIJKE OPBRENGSTEN			
3075000	ANDERE UITZONDERLIJKE OPBRENGSTEN			
3075000	780100 Onttrekking aan de reserves	201.492,33-	45.000,00-	156.492,33-
3075000		201.492,33-	45.000,00-	156.492,33-
3070000		201.492,33-	45.000,00-	156.492,33-
30141000	693100 Over te dragen winst	0,00	209.715,87	209.715,87-
30141000	TE BESTEMMEN WINST / VERLIES VAN HET	129.275,64-	0,00	129.275,64-
30141000	BOEKJAAR			
3150000	**** TE BESTEMMEN WINST / TE VERWERKEN			
3150000	VERLIES VAN HET BOEKJAAR			
30151000	TE BESTEMMEN WINST/SALDO			
30151000	TE VERWERKEN VERLIES/SALDO			
3015110	1. TE BESTEMMEN WINST VAN HET BOEKJAAR			
3015110	TE VERWERKEN VERLIES VAN HET BOEKJAAR			
3015110		129.275,64	0,00	129.275,64