

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



Zitting 2007-2008

20 mei 2008

**REKENING
VAN HET VLAAMS INSTITUUT
VOOR WETENSCHAPPELIJK EN TECHNOLOGISCH ASPECTENONDERZOEK
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 Vlaams Instituut voor Wetenschappelijk en Technologisch Aspectenonderzoek.....	4
4.1. Inleiding.....	4
4.2. Bespreking	4
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

Vanaf het boekjaar 2005 voert het viWTA een volledig autonome boekhouding. Naast de afzonderlijke begroting wordt jaarlijks een afzonderlijke jaarrekening opgemaakt. Het in juli 2006 herziene oprichtingsdecreet bepaalt dat beide – begroting en jaarrekening – door het Vlaams Parlement dienen te worden goedgekeurd. Om deze jaarlijkse afrekening te controleren heeft het Bureau van het Vlaams Parlement een protocolovereenkomst gesloten met het Rekenhof dat deze controle uitvoert. Dit gebeurt op basis van een voorstel van de Financiële Dienst van het Vlaams Parlement dat vervolgens besproken en ter goedkeuring wordt voorgelegd aan de raad van bestuur van het viWTA in april 2008. Hierna zal de Jaarrekening 2007 ter goedkeuring worden voorgelegd aan het Vlaams Parlement.

2. Een afzonderlijke jaarrekening

Het Vlaams Instituut voor Wetenschappelijk en Technologisch Aspectenonderzoek 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 Vlaams Instituut voor Wetenschappelijk en Technologisch Aspectenonderzoek.

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 Vlaams Instituut voor Wetenschappelijk en Technologisch Aspectenonderzoek is positief en bedraagt 234.011,65 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 2007 (conform de beslissing van het Vast Bureau van 3 december 2007)

Samenstelling budgettair resultaat en te bestemmen budgettair resultaat:

	1.515.470,13	ontvangsten
–	1.334.905,25	uitgaven
+	53.446,77	goederenontvangst
=	234.011,65	budgettair resultaat 2007
+	358.413,30	overgedragen budget 2006
–	370.394,22	overdracht budget 2008
–	35.000,00	bestemming resultaat 2007 aangewend voor begroting 2008 van het Vlaams Parlement
=	187.030,73	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 Vlaams Instituut voor Wetenschappelijk en Technologisch Aspectenonderzoek. Het is het verschil tussen de kostenrekeningen (klasse 6) en de opbrengstenrekeningen (klasse 7).

Het economisch resultaat van het Vlaams Instituut voor Wetenschappelijk en Technologisch Aspectenonderzoek voor het boekjaar 2007 is positief en bedraagt 240.306,38 euro. Het is als volgt samengesteld:

	1.414.246,18	bedrijfsopbrengsten
	0,00	bedrijfskosten
–	722.823,74	diensten en diverse goederen
–	559.251,53	bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen
–	4.818,53	afschrijvingen op oprichtingskosten en (I)MVA
–	25,00	waardeverminderingen op handelsvorderingen
=	127.327,38	bedrijfsresultaat
+	1.299,45	financieel resultaat
+	111.679,55	uitzonderlijk resultaat
=	240.306,38	economisch resultaat 2007

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

	234.011,65	budgettair resultaat
–	631.079,35	vorderingen en overlopende rekeningen actief
+	71.092,33	schulden en overlopende rekeningen passief
+	65.601,85	onbestemde reserves
+	358.413,30	overgedragen budget 2006
+	250,00	opnemen kas
	98.289,78	
		aansluiting OK
	98.289,78	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.

	240.306,38	economisch resultaat
+	4.818,53	afschrijvingen zijn budgettair geen kost
–	16.415,51	nieuwe investeringen worden budgettair voor 100% aangerekend
+	1,00	niet budgettair aangerekende investeringen
+	5.301,25	voorziening vakantiegeld
	234.011,65	budgettair resultaat

4. De balans per 31/12/2007 van het Vlaams Instituut voor Wetenschappelijk en Technologisch Aspectenonderzoek

4.1. Inleiding

Het boekjaar 2007 wordt afgesloten met een balans-totaal van 746.675,49 euro tegenover 672.298,04 euro einde 2006. De toename met 74.377,45 euro is voornamelijk het gevolg van het economisch resultaat van 240.306,38 verminderd met de onttrekking aan de reserves voor een bedrag van 111.679,55 euro.

4.2. Bespreking

Hierna wordt in detail ingegaan op wat de balans-posten omvatten.

Materiële vaste activa

In 2007 werd er voornamelijk geïnvesteerd in informaticamaterieel. Alle assets die gehuurd werden van de firma Hewlett-Packard (HP) werden op 1 september 2007 overgenomen voor een bedrag van 11.540,76 euro en er werd voor 3.434,85 euro nieuw informaticamateriaal aangekocht. Daarnaast werd er nog geïnvesteerd in een nieuwe frankeermachine.

Vorderingen

Het betreft nog niet betaalde facturen op 31/12/2007 door klanten. Het uitstaande bedrag aan vorderingen bedroeg 24.560,10 euro.

Liquide middelen

Het saldo op 31/12/2007 van de financiële rekeningen van het Vlaams Instituut voor Wetenschappelijk en Technologisch Aspectenonderzoek bedroeg 98.039,78 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 Vlaams Instituut voor Wetenschappelijk en Technologisch Aspectenonderzoek zijn gestort en nog te ontvangen intresten op de financiële rekeningen voor de periode 7/10/2007 tot en met 31/12/2007.

Onbestemde reserves

Het saldo van de onbestemde reserve van 96.679,55 euro van het Vlaams Instituut voor Wetenschappelijk en Technologisch Aspectenonderzoek 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 juni 2006, werd er voorzien dat 40.000 euro van het geraamd overschot op de rekening 2006 van het Vlaams Instituut voor Wetenschappelijk en Technologisch Aspectenonderzoek na de afsluiting in de loop van 2007 zal terugvloeien naar het Vlaams Parlement.

Het Vast Bureau van 25 september 2007 besliste om de begroting 2007 van het Vlaams Instituut voor Wetenschappelijk en Technologisch Aspectenonderzoek 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 15.000 euro.

Leveranciersschulden

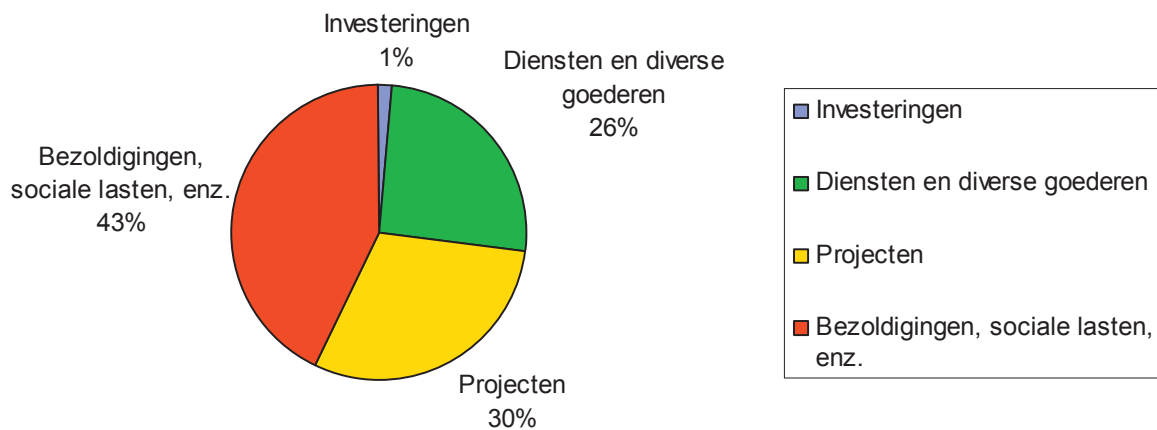
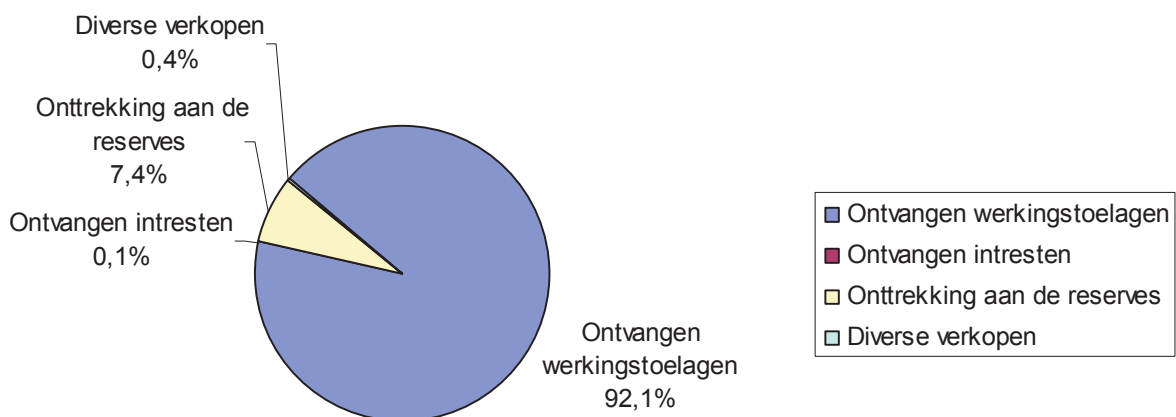
Het betreft ontvangen nog niet betaalde facturen op 31/12/2007. Het openstaande saldo bedroeg 46.148,66 euro.

Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten

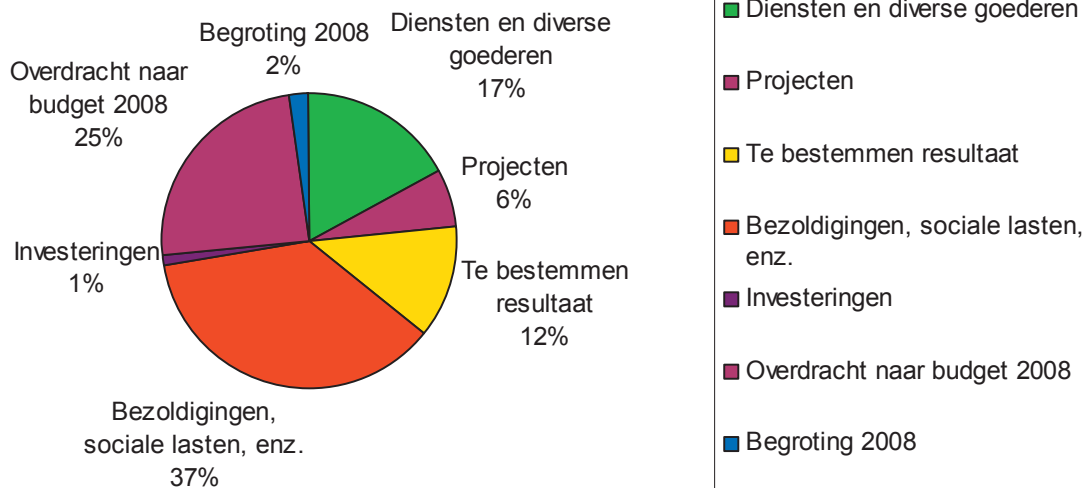
Alle schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten, behalve de netto bezoldiging aan de personeelsleden, verlopen via het Vlaams Parlement – Algemeen Secretariaat. Dit wil zeggen dat het Vlaams Parlement de RSZ, bedrijfsvoorheffing en pensioenafhouding betaalt voor het Vlaams Instituut voor Wetenschappelijk en Technologisch Aspectenonderzoek en vervolgens zal terugvorderen. Het saldo bedraagt 35.451,11 euro en bestaat voor het grootste gedeelte uit een voorziening vakantiegeld voor een bedrag van 27.677,44 euro. 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 ‘toe te rekenen kosten’ bevat de kosten die pas in 2008 zullen worden betaald, maar die betrekking hebben op 2007 (17.170,00 euro).

5. Voorstelling van het budgettair resultaat**Verdeling van de uitgaven van het budgettair resultaat 2007****Verdeling van de inkomsten van het budgettair resultaat 2007**

Besteding van de ontvangsten 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:	234.011,65 euro
te bestemmen budgettair resultaat 2007:	187.030,73 euro
economisch resultaat 2007:	240.306,38 euro

Het te bestemmen budgettair resultaat van 187.030,73 euro wordt overgeboekt naar de onbestemde reserves van het Vlaams Instituut voor Wetenschappelijk en Technologisch Aspectenonderzoek.

De stand van de onbestemde reserve van het Vlaams Instituut voor Wetenschappelijk en Technologisch Aspectenonderzoek 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

Obligowerkelijk en budget Management rapportering											Bes(%)	
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 EUR		
VWV7611101 huurlasten gebouwen	0,00	88.708,00	0,00	60.422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.286,00	32		
VWV7611102 huurlasten installaties, machi	0,00	1.000,00	0,00	120,88	0,00	0,00	0,00	0,00	879,12	88		
VWV7611105 huurlasten id-materiaal	0,00	24.892,00	0,00	14.631,52	0,00	0,00	0,00	0,00	10.260,48	41		
VWV7611202 onderhoud en herstellingen ins	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	100		
VWV7611205 onderhoud en herstellingen ICT	0,00	7.000,00	0,00	5.670,48	0,00	0,00	0,00	0,00	1.329,52	19		
VWV7612202 documentatie en tijdschriften	271,91	8.000,00	-1.225,00	5.698,95	0,00	0,00	0,00	0,00	1.347,96	19		
VWV7612204 kantoomateriaal (enkel gebui	1.373,35	6.000,00	-1.602,77	5.725,77	0,00	0,00	0,00	0,00	44,81	1		
VWV7612206 andere verbruiksgoederen	0,00	1.000,00	0,00	687,23	0,00	0,00	0,00	0,00	312,77	31		
VWV7612303 ander drukwerk	19.938,80	61.000,00	-18.163,74	52.982,63	0,00	0,00	0,00	0,00	9.792,43	16		
VWV7612401 catering	0,00	28.700,00	0,00	21.431,76	0,00	0,00	0,00	0,00	7.268,24	25		
VWV7613202 andere consultancy	46.491,52	58.543,00	-25.969,75	72.285,25	0,00	0,00	0,00	0,00	6.779,52	9		
VWV7613203 interimbureaus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0		
VWV7613205 vertaal- en correctiewerk	480,13	9.600,00	-1.574,21	7.387,71	0,00	0,00	0,00	0,00	1.118,21	13		
VWV7613206 opleiding	0,00	10.500,00	-3.041,99	3.056,57	0,00	0,00	0,00	0,00	4.401,44	59		
VWV7613207 interne en externe werving	0,00	8.057,00	0,00	8.056,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,70	0		
VWV7613208 reis- en verblijfskosten	0,00	25.000,00	0,00	17.540,57	0,00	0,00	0,00	0,00	7.459,43	30		
VWV7615103 recepties	0,00	900,00	0,00	55,40	0,00	0,00	0,00	0,00	844,60	94		
VWV7615104 lunchkosten	0,00	4.600,00	0,00	4.598,55	0,00	0,00	0,00	0,00	1,45	0		
VWV7616101 frankeer- en verzendingskosten	0,00	10.500,00	0,00	9.884,29	0,00	0,00	0,00	0,00	615,71	6		
VWV7616102 vaste telefonie	79,88	900,00	0,00	254,24	0,00	0,00	0,00	0,00	725,62	74		
VWV7616103 mobiele telefonie	0,00	2.000,00	0,00	1.637,04	0,00	0,00	0,00	0,00	362,96	18		
VWV7617101 softwarelicenties	0,00	1.000,00	0,00	818,06	0,00	0,00	0,00	0,00	181,94	18		
VWV7618101 bijdrage aan DMW	0,00	10.000,00	0,00	7.466,31	0,00	0,00	0,00	0,00	2.533,69	25		
VWV7618102 algemene ondersteuning algeme	0,00	24.800,00	0,00	24.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0		
VWV7618201 raad van bestuur	0,00	10.000,00	0,00	6.315,60	0,00	0,00	0,00	0,00	3.684,40	37		
VWV7620301 salaris personeel	0,00	401.100,00	0,00	386.044,24	0,00	0,00	0,00	0,00	15.055,76	4		
VWV7620302 kinderbijslag	0,00	12.000,00	0,00	11.322,36	0,00	0,00	0,00	0,00	677,64	6		
VWV7620303 vakantiegeld	0,00	28.000,00	0,00	22.820,51	0,00	0,00	0,00	0,00	5.179,49	18		
VWV7620304 eindejaarsloelage	0,00	14.500,00	0,00	11.159,50	0,00	0,00	0,00	0,00	3.340,50	23		
VWV7620305 schooltoelage	0,00	5.400,00	0,00	5.409,44	0,00	0,00	0,00	-84,36	74,92	1		
VWV7620306 risikostenvergoeding	0,00	18.000,00	0,00	16.951,02	0,00	0,00	0,00	84,36	964,62	5		
VWV7620307 andere vergoedingen	0,00	1.600,00	0,00	1.194,12	0,00	0,00	0,00	0,00	405,88	25		
VWV7620308 werkgeversbijdrage rsz	0,00	93.000,00	0,00	76.562,61	0,00	0,00	0,00	0,00	16.437,39	18		
VWV7620309 verzekeringen	0,00	21.228,00	0,00	21.170,15	0,00	0,00	0,00	0,00	57,85	0		
VWV7IV0001 Aankoop buretica	0,00	15.000,00	0,00	12.509,73	0,00	0,00	0,00	0,00	2.490,27	17		
VWV7IV0601 Meubilair	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	100		
VWV7IV0602 Machines en toestellen	4.955,78	9.000,00	0,00	5.967,77	0,00	0,00	0,00	0,00	7.988,01	57		
VWV7PL0501 onderzoeksopdrachten	41.035,40	0,00	0,00	40.878,55	0,00	0,00	0,00	0,00	156,85	0		
VWV7PL0601 EPTAG	0,00	5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0		
VWV7PL0602 Speciale opdrachten artikel 87	70.000,00	0,00	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0		
VWV7PL0603 Technologiefestival Nanotechno	54.921,00	55.000,00	-16.990,45	88.205,16	0,00	0,00	0,00	0,00	4.725,39	5		
VWV7PL0604 Onderzoeksopdrachten	111.306,04	330.000,00	-210.387,78	282.458,71	0,00	-53.446,77	0,00	-53.446,77	1.906,32	1		
VWV7PL0605 Evenementen en campagnes	7.559,51	30.000,00	-16.438,53	20.724,27	0,00	0,00	0,00	0,00	396,71	2		
VWV7PL0701 Beurs Samenleving en Technolog	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	100		
Totaal	358.413,30	1.514.528,00	-370.394,22	1.334.905,25	0,00	-53.446,77	0,00	-53.446,77	221.088,60	15		

BIJLAGE 2:

Balans en resultatenrekening 2007

Vl. Inst. Wet. Techn. Asp		VP Balans		Datum 31.12.2007	
EUR		Bedragen in Europese euro			
2007.01 -2007.16		Verslagperioden			
2006.01 -2006.16		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	KANTOORMEBILAIR				
1013070	230100 FaX en telefoniemateriaal	1.006,35	1.006,35	0,00	
1013070	230109 Geboekte afschrijvingen op faX en telefoniemateria	1.006,35-	1.006,35-	0,00	
1013070	230200 Kopieertoestellen	9.764,62	9.764,62	0,00	
1013070	230209 Geboekte afschrijvingen op kopieertoestellen	9.764,62-	9.764,62-	0,00	
1013070		0,00	0,00	0,00	
1013080	INFORMATICAMATERIEEL				
1013080	230300 Informaticamateriaal	6.281,76	2.846,91	3.434,85	
1013080	230309 Geboekte afschrijvingen op informaticamateriaal	2.663,53-	855,37-	1.808,16-	
1013080	230310 Desktop	6.255,83	0,00	6.255,83	
1013080	230319 Geboekte afschrijvingen op desktop	1.045,52-	0,00	1.045,52-	
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	1.602,17	0,00	1.602,17	
1013080	230349 Geboekte afschrijvingen op printer	354,77-	0,00	354,77-	
1013080	230360 Scherm	2.018,96	0,00	2.018,96	
1013080	230369 Geboekte afschrijvingen op scherm	338,26-	0,00	338,26-	
1013080		13.281,41	1.991,54	11.289,87	
1013020	INSTALLATIES, MACHINES EN UITRUSTING				
1013020	231100 Kleine toestellen	13.900,58	12.460,68	1.439,90	
1013020	231109 Geboekte afschrijvingen op kleine toestellen	12.918,30-	12.460,68-	457,62-	
1013020		982,28	0,00	982,28	
1013030	MEUBILAIR				
1013030	240100 Bureauameubilair	27.031,58	27.031,58	0,00	
1013030	240109 Geboekte afschrijvingen op bureauameubilair	24.256,45-	23.647,15-	609,30-	
1013030	240200 Ander meubilair	669,88	669,88	0,00	
1013030	240209 Geboekte afschrijvingen op ander meubilair	402,34-	335,47-	66,87-	
1013030		3.042,67	3.718,84	676,17-	
1013000		17.306,36	5.710,38	11.595,98	
1010000		17.306,36	5.710,38	11.595,98	
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	24.560,10	34.892,36	10.332,26-	
1020210		24.560,10	34.892,36	10.332,26-	
1020200		24.560,10	34.892,36	10.332,26-	
1020400	LIQUIDE MIDDELEN				
1020400	550401 DeXia R/C - viwta	98.039,78	628.840,23	530.800,45-	
1020400	570101 Kas	250,00	250,00	0,00	
1020400		98.289,78	629.090,23	530.800,45-	
1020000		122.849,88	663.982,59	541.132,71-	
1030000	OVERLOPENDE REKENINGEN				
1030000	491000 Verkregen opbrengsten	606.519,25	304,62	606.214,63	
1030000	580401 DeXia R/C - viwta	0,00	2.300,45	2.300,45-	
1030000		606.519,25	2.605,07	603.914,18	
1000000	T O T A A L D E R A K T I V A :	746.675,49	672.298,04	74.377,45	
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				
2010101	BEGINKAPITAAL				
2010101	100000 Beginkapitaal op .././....	15.844,15-	15.844,15-	0,00	
2010101		15.844,15-	15.844,15-	0,00	
2010100		15.844,15-	15.844,15-	0,00	
2010300	RESERVES				
2010310	ONBESTEMDE FONDSEN (VOORHEEN RESERVES)				
2010310	133100 Over te dragen budgettaire resultaat	0,00	120.601,85-	120.601,85	
2010310	133300 Onbestemde reserves	65.601,85-	96.679,55-	31.077,70	
2010310		65.601,85-	217.281,40-	151.679,55	
2010300		65.601,85-	217.281,40-	151.679,55	
2010500	OVERGEDRAGEN WINST/VERLIES				
2010500		566.459,72-	326.153,34-	240.306,38-	
2010000		647.905,72-	559.278,89-	88.626,83-	
2020000	S C H U L D E N				
2020100	SCHULDEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR				
2020110	HANDELSCHULDEN				
2020110	440000 Leveranciers	46.148,66-	29.755,22-	16.393,44-	
2020110		46.148,66-	29.755,22-	16.393,44-	
2020120	SCHULDEN MET BETREKING TOT BELASTINGEN,				
2020120	BEZOLDIGINGEN EN SOCIALE LASTEN				
2020120	455100 Te betalen netto bezoldigingen en verg.	13,65-	1.513,88-	1.500,23	
2020120	456101 Vakantiegeld x+1	27.677,44-	22.376,19-	5.301,25-	
2020120	460100 Te betalen onkosten personeel: aparte leveranciers	293,71-	71,51-	222,20-	
2020120	460200 te betalen werkingstoelagen: aparte leverancier	7.466,31-	0,00	7.466,31-	
2020120		35.451,11-	23.961,58-	11.489,53-	
2020100		81.599,77-	53.716,80-	27.882,97-	
2020000		81.599,77-	53.716,80-	27.882,97-	
2030000	OVERLOPENDE REKENINGEN				
2030000	444000 Te ontvangen facturen	0,00	53.446,77-	53.446,77	
2030000	492000 Toe te rekenen kosten	17.170,00-	5.855,58-	11.314,42-	
2030000		17.170,00-	59.302,35-	42.132,35	
2000000	T O T A A L D E R P A S S I V A :	746.675,49-	672.298,04-	74.377,45-	

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	700105 verkoop diverse artikelen	7.814,92-	88.997,60-	81.182,68
3011000	700106 verkoop diverse diensten	10.082,81-	9.413,86-	668,95-
3011000		17.897,73-	98.411,46-	80.513,73
3014000	ANDERE BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
3014000	740101 ontvangen werkingstoelagen	1.396.348,45-	1.398.134,00-	1.785,55
3014000		1.396.348,45-	1.398.134,00-	1.785,55
3010000		1.414.246,18-	1.496.545,46-	82.299,28
3020000	BEDRIJFSKOSTEN			
3022000	DIENTEN EN DIVERSE GOEDEREN			
3022000	611101 huurlasten gebouwen	60.422,00	88.708,18	28.286,18-
3022000	611102 huurlasten installaties, machines en uitrusting	120,88	179,13	58,25-
3022000	611105 huurlasten ict-materiaal	14.631,52	33.278,04	18.646,52-
3022000	611202 onderhoud en herstellingen installaties, machines	272,25	167,75	104,50
3022000	611205 onderhoud en herstellingen ICT	5.670,48	719,50	4.950,98
3022000	612202 documentatie en tijdschriften	6.262,08	8.106,60	1.844,52-
3022000	612204 kantooormateriaal (enkel gebruik PPI's)	6.602,78	3.357,78	3.245,00
3022000	612206 andere verbruiksgoederen	3.039,68	6.348,43	3.308,75-
3022000	612303 ander drukwerk	81.665,07	42.429,08	39.235,99
3022000	612401 Catering	24.886,39	8.994,71	15.891,68
3022000	613102 andere erelonen	23.772,50	28.693,00	4.920,50-
3022000	613202 andere prestaties	357.541,02	596.272,22	238.731,20-
3022000	613205 vertaalwerk	8.218,74	7.877,47	341,27
3022000	613206 opleiding	3.197,57	3.961,97	764,40-
3022000	613207 interne en eXterne werving	8.056,30	5.871,95	2.184,35
3022000	613208 reis- en verblijfskosten	33.662,94	44.437,02	10.774,08-
3022000	613210 onderzoeksopdrachten (viwta)	11.448,00	0,00	11.448,00
3022000	614002 transportkosten	150,04	48,40	101,64
3022000	615101 affiches, folders, catalogen, advertenties, films	1.210,00	0,00	1.210,00
3022000	615102 geschenken en bloemen	2.948,50	75,00	2.873,50
3022000	615103 recepties	3.113,68	3.222,00	108,32-
3022000	615104 lunchkosten	6.895,30	11.273,93	4.378,63-
3022000	616101 portkosten	17.986,96	7.265,74	10.721,22
3022000	616102 vaste Telefontie	254,24	717,97	463,73-
3022000	616103 mobiele Telefontie	1.637,04	2.575,13	938,09-
3022000	617101 softwarelicenties	818,06	90,04	728,02
3022000	618101 bijdrage aan DMW	7.466,31	8.517,74	1.051,43-
3022000	618102 algemene ondersteuning algemeen secretariaat	24.800,00	24.800,00	0,00
3022000	618201 Raad van Bestuur	6.073,41	0,00	6.073,41
3022000		722.823,74	937.988,78	215.165,04-
3023000	BEZOLDIGINGEN, SOCIALE LASTEN EN			
3023000	PENSIOENEN			
3023000	- - - - -			
3023000	620301 salaris personeel	386.044,24	394.866,48	8.822,24-
3023000	620302 kinderbijslag	11.322,36	10.662,61	659,75
3023000	620303 vakantiegeld	22.820,51	30.670,34	7.849,83-
3023000	620304 eindejaarstoelage	11.159,50	11.920,35	760,85-
3023000	620305 schooltoelage	5.325,08	3.603,08	1.722,00
3023000	620306 reiskostenvergoeding	17.035,38	14.195,87	2.839,51
3023000	620307 andere vergoedingen	1.194,12	1.642,12	448,00-
3023000	620308 werkgeversbijdrage rsz	76.562,61	77.584,70	1.022,09-
3023000	620309 verzekeringen	22.486,48	3.006,09	19.480,39
3023000	620328 Terugnane voorziening voor vakantiegeld	22.376,19-	0,00	22.376,19-
3023000	620329 Toevoeging voorziening voor vakantiegeld	27.677,44	22.376,19	5.301,25
3023000	623001 raad van bestuur	0,00	7.270,33	7.270,33-
3023000		559.251,53	577.798,16	18.546,63-
3024000	AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN			
3024000	OP OPRICHTINGSKOSTEN, OP IMMATERIELE			
3024000	VASTE AKTIVA EN MATERIELE VASTE AKTIVA			
3024000	630108 Afschrijvingen op informaticamateriaal	3.684,74	855,37	2.829,37
3024000	630110 Afschrijvingen op kleine toestellen	457,62	0,00	457,62
3024000	630112 Afschrijvingen op bureaumeubilair	609,30	798,90	189,60-
3024000	630113 Afschrijvingen op ander meubilair	66,87	66,90	0,03-
3024000		4.818,53	1.721,17	3.097,36
3025000	WAARDEVERMINDERINGEN OP VOORRADEN,			
3025000	BESTELLINGEN IN UITVOERING EN HANDELS-			
3025000	VORDERINGEN			
3025000	634100 Waardeverminderingen op handelsvorderingen	25,00	0,00	25,00
3025000		25,00	0,00	25,00
3020000		1.286.918,80	1.517.508,11	230.589,31-
3020000		127.327,38-	20.962,65	148.290,03-
3040000	FINANCIELE OPBRENGSTEN			
3042000	OPBRENGSTEN UIT VLOTTENDE AKTIVA			
3042000	751101 Intresten op rekening courant	1.309,13-	2.199,45-	890,32
3042000		1.309,13-	2.199,45-	890,32
3043000	ANDER FINANCIELE OPBRENGSTEN			
3043000	755101 Resultaten uit de omrekening van vreemde valuta	0,00	25,25-	25,25
3043000		0,00	25,25-	25,25
3040000		1.309,13-	2.224,70-	915,57
3050000	FINANCIELE KOSTEN			
3053000	OVERIGE FINANCIELE KOSTEN			
3053000	655101 Resultaten uit de omrekening van vreemde valuta	0,00	50,53	50,53-
3053000	659101 Diverse Financiële kosten	9,68	7,26	2,42
3053000		9,68	57,79	48,11-
3050000		9,68	57,79	48,11-
3050000		128.626,83-	18.795,74	147.422,57-
3070000	UITZONDERLIJKE OPBRENGSTEN			
3075000	ANDERE UITZONDERLIJKE OPBRENGSTEN			
3075000	780100 Onttrekking aan de reserves	111.679,55-	33.000,00-	78.679,55-
3075000		111.679,55-	33.000,00-	78.679,55-
3070000		111.679,55-	33.000,00-	78.679,55-
30141000	693100 Over te dragen winst	0,00	14.204,26	14.204,26-
30141000	TE BESTEMMEN WINST / VERLIES VAN HET	240.306,38-	0,00	240.306,38-
30141000	BOEKJAAR			
3150000	**** TE BESTEMMEN WINST / TE VERWERKEN			
3150000	VERLIES VAN HET BOEKJAAR			
30151000	TE BESTEMMEN WINSTALDO			
30151000	TE VERWERKEN VERLISSALDO			
30151110	1. TE BESTEMMEN WINST VAN HET BOEKJAAR			
30151110	TE VERWERKEN VERLIES VAN HET BOEKJAAR			
30151110		240.306,38	0,00	240.306,38