

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



stuk **47-B** (2009-2010) – Nr. 1
ingediend op 7 juni 2010 (2009-2010)

Rekening

van het Instituut Samenleving en Technologie
voor het begrotingsjaar 2009

INHOUD

1. Voorwoord	3
2. Een afzonderlijke jaarrekening	3
3. Resultaten 2009	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 31/12/2009	5
3.4. Relatie tussen het economisch en het budgettair resultaat	5
4. De balans per 31/12/2009 van het Instituut Samenleving en Technologie	5
4.1. Inleiding	5
4.2. Bespreking	5
5. Voorstelling van het budgettair resultaat	7
6. Controle door het Rekenhof	9
7. Resultaatsverwerking	9
Bijlagen:	
– Bijlage 1: Budgettaire rekening 2009	11
– Bijlage 2: Balans en resultatenrekening 2009	15

1. Voorwoord

Binnen de van toepassing zijnde autonoom gevoerde boekhouding en begrotingsopmaak van het Instituut Samenleving en Technologie (IST), is voorzien dat jaarlijks een afzonderlijke jaarrekening wordt opgemaakt. Het in juli 2006 herziene oprichtingsdecreet van het IST 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 IST op haar vergadering van mei 2010. Hierna zal deze Jaarrekening 2009 ter goedkeuring worden voorgelegd aan het Vlaams Parlement.

2. Een afzonderlijke jaarrekening

Het Instituut Samenleving en Technologie 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, gewijzigd op 19 mei 2008 en op 8 februari 2010.

De jaarrekening is samengesteld uit volgende onderdelen:

- de budgettaire rekening;
- de resultatenrekening;
- de balans;
- de toelichting.

3. Resultaten 2009

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 Instituut Samenleving en Technologie.

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 2009 van het Instituut Samenleving en Technologie is positief en bedraagt 321.990,68 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 2009
- + overgedragen budget 2008 (overgedragen bestelbons of saldo op investeringsplannen en projecten waarvan de overdracht is goedgekeurd bij de begrotingsopmaak)
- overdracht budget 2010 (overdracht bestelbons of saldo op investeringsplannen en projecten waarvan de overdracht is goedgekeurd bij de begrotingsopmaak)
- bestemming resultaat 2009 dat wordt aangewend voor de begroting van het Vlaams Parlement 2010 (conform de beslissing van het Vast Bureau van 7 december 2009)

Samenstelling budgettair resultaat en te bestemmen budgettair resultaat:

	1.721.640,09	ontvangsten
–	1.394.353,91	uitgaven
–	5.295,50	goederenontvangst
=	321.990,68	budgettair resultaat 2009
+	414.191,99	overgedragen budget 2008
–	543.149,09	overdracht budget 2010
–	35.000,00	bestemming resultaat 2009 aangewend voor begroting 2010 van het Vlaams Parlement
=	158.033,58	te bestemmen budgettair resultaat 2009

3.2. *Het economisch resultaat*

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

Het economisch resultaat van het Instituut Samenleving en Technologie voor het boekjaar 2009 is positief en bedraagt 318.859,37 euro. Het is als volgt samengesteld:

	1.348.649,26	bedrijfsopbrengsten
		bedrijfskosten
–	671.810,44	diensten en diverse goederen
–	598.711,27	bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen
–	6.562,27	afschrijvingen op oprichtingskosten en (I)MVA
=	71.565,28	bedrijfsresultaat
+	263,36	financieel resultaat
+	121.368,99	overboeking naar (-) / onttrekking aan (+) de reserves
+	125.661,74	overgedragen winst vorige boekjaar
=	318.859,37	economisch resultaat 2009

3.3. Samenstelling of opbouw van de thesauriestand op 31/12/2009

	321.990,68	budgettair resultaat
–	782.915,71	vorderingen en overlopende rekeningen actief
+	72.243,83	schulden en overlopende rekeningen passief
+	65.661,74	onbestemde reserves
+	414.191,99	overgedragen budget 2008
	<u>91.172,53</u>	
		aansluiting OK
	91.172,53	thesauriestand op 31/12/2009 (bank + kas)

3.4. Relatie tussen het economisch en het budgettair resultaat

Hierna wordt de aansluiting tussen de budgettaire en economische boekhouding aange-
toond.

	318.859,37	economisch resultaat
+	6.562,27	afschrijvingen zijn budgettair geen kost
–	3.117,22	nieuwe investeringen worden budgettair voor 100% aangere- kend
+	<u>-313,74</u>	voorziening vakantiegeld
	321.990,68	budgettair resultaat

4. De balans per 31/12/2009 van het Instituut Samenleving en Technologie**4.1. Inleiding**

Het boekjaar 2009 wordt afgesloten met een balanstotaal van 880.154,15 euro tegenover 891.369,94 euro einde 2008. Het grootste gedeelte van dit bedrag is voornamelijk het gevolg van de nog te storten werkingstoelagen voor 2009 die pas in 2010 nodig zijn.

4.2. Bespreking

Hierna wordt in detail ingegaan wat de balansposten omvatten.

Materiële vaste activa

In de loop van 2009 werden de oude kopieermachine en het faxapparaat verwijderd. Het Bureau besliste om geen kopieerapparaten meer aan te kopen maar in te stappen in het contract van de Vlaamse Gemeenschap en de kopieerapparaten te leasen. Hierdoor worden er geen VA-fiches meer gecreëerd. Er werd ook beslist om geen nieuw faxapparaat aan te kopen maar zowel de uitgaande als binnenkomende faxen te doen via het kopieertoe-
stel.

In de loop van 2009 werden er twee laptops aangekocht met een gezamenlijke waarde van 3.117,22 euro.

Vorderingen

Het betreft een nog niet betaalde factuur van 19.810,10 euro op 31/12/2008 door klant ECRC. Van dit bedrag werd er 11.708,84 euro dubieus geboekt, aangezien de inning van dit gedeelte twijfelachtig was. Op 25/03/2009 werd er echter een storting ontvangen voor een bedrag van 21.365,15 euro waardoor deze factuur volledig vereffend is.

Liquide middelen

Het saldo op 31/12/2009 van de financiële rekeningen van het Instituut Samenleving en Technologie bedroeg 91.172,53 euro en het saldo van de kas bedroeg 0,00 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 werkings-toelagen voor een bedrag van 782.870,56 euro die in 2010 op de financiële rekening van het Instituut Samenleving en Technologie zijn gestort en nog te ontvangen intresten voor 45,15 euro voor de periode 1/10/2009 tot en met 31/12/2009.

Beginkapitaal

Bij de opstart van SAP werd er een bedrag voorzien van 250 euro voor de kas van het Instituut Samenleving en Technologie, maar werd niet betaald aan het Vlaams Parlement waardoor er een verschil was tussen de thesauriestand en het budgettair resultaat. In 2009 werd dit rechtgezet en hierdoor verminderde het beginkapitaal met 250 euro.

Onbestemde reserves

Het saldo van de onbestemde reserve van 187.030,73 euro van het Instituut Samenleving en Technologie werd aan het Vast Bureau gemeld naar aanleiding van de begrotingsop-maak 2009. Het Vast Bureau van 08/12/2008 besliste om de onbestemde reserves aan te wenden voor de gedeeltelijke financiering van de begroting 2009.

Het budgettair resultaat van 2008 voor een bedrag van 125.661,74 euro werd in 2009 naar de onbestemde reserves geboekt.

Op 23 maart 2009 besliste het Vast Bureau om de begroting 2009 van het Instituut Samenleving en Technologie te verhogen met 60.000 euro door onttrekking aan de onbestemde reserves en over te hevelen naar de budgetpositie 613207 interne en externe werving.

Leveranciersschulden

Het betreft ontvangen nog niet betaalde facturen op 31/12/2009. Het openstaande saldo bedroeg 22.809,66 euro.

Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten

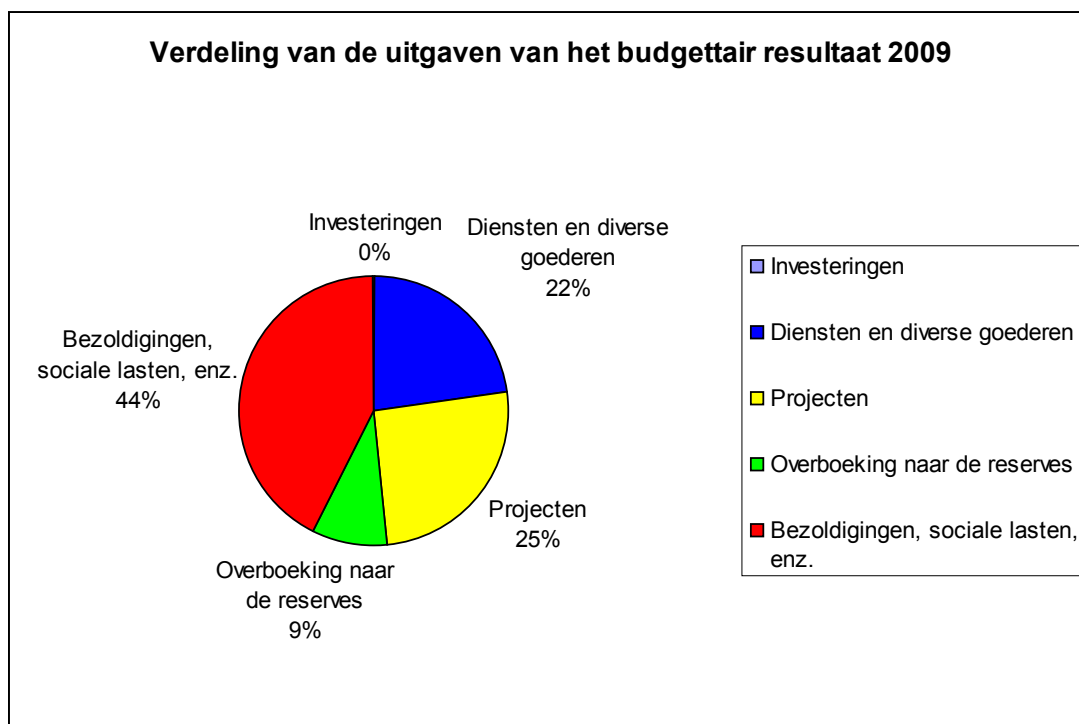
Het betreft alle nog niet betaalde schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten op 31/12/2009. Het saldo bedraagt 72.797,03 euro en bestaat voor het grootste gedeelte uit een voorziening vakantiegeld voor een bedrag van 29.213,01 euro. Deze voorziening werd aangelegd omdat dit een recht is dat ontstaat in het boekjaar zelf en wordt uitbetaald in het volgende boekjaar. De andere schulden werden in het eerste kwartaal van 2010 betaald.

Overige schulden

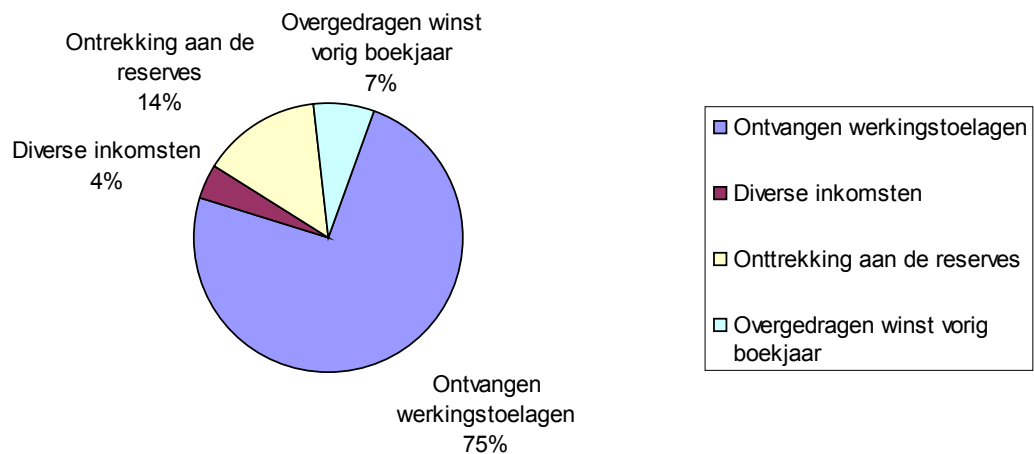
Het betreft de verschuldigde onkostenvergoedingen aan het personeel. Deze schulden bedragen op 31/12/2009 554,65 euro en worden uitbetaald in het volgende boekjaar.

Overlopende rekeningen passief

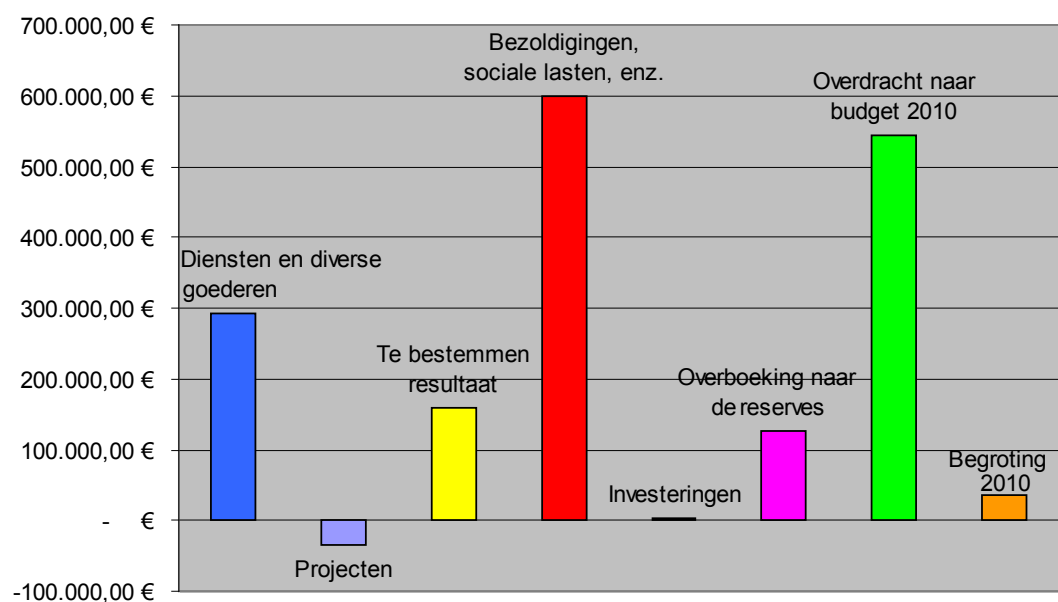
De post 'te ontvangen facturen' bevat de geboekte goederenontvangsten waarvoor de factuur op 31/12/2009 nog niet was ontvangen en bedraagt 5.295,50 euro.

5. Voorstelling van het budgettair resultaat

Verdeling van de inkomsten van het budgettair resultaat 2009



Besteding van de ontvangsten 2009



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 31/12/2009:

budgettair resultaat 2009:	321.990,68 euro
te bestemmen budgettair resultaat 2009:	158.033,58 euro
economisch resultaat 2009:	318.859,37 euro

Het te bestemmen budgettair resultaat van 158.033,58 euro wordt overgeboekt naar de onbestemde reserves van het Instituut Samenleving en Technologie.

De stand van de onbestemde reserve van het Instituut Samenleving en Technologie wordt aan het Vast Bureau gemeld naar aanleiding van de meerjarenbegroting 2011-2014 en de begrotingsopmaak 2011. Het Vast Bureau kan de onbestemde reserves aanwenden voor de gedeeltelijke financiering van de begroting 2011.

BIJLAGE 1:

Budgettaire rekening 2009

Obligatoer	Begroet	Overdr. -1 1 EUR	Begroet HJ 1 EUR	Overdr. +1 1 EUR	Uitgegeven 1 EUR	Bestelling 1 EUR	Ontvangst 1 EUR	Overboek 1 EUR	TOT.GERES. 1 EUR	Beschikb. 1 EUR	Bes(%)
Oblijgverkeijik en budget Management rapportering											
Budgetpositie Presentatie in											
VIWT/611101 huurlasten gebouwen	0,00	50.958,29	0,00	0,00	50.958,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
VIWT/611102 huurlasten installaties, machi	0,00	4.000,00	0,00	0,00	299,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.701,00	93
VIWT/611202 onderhoud en herstellingen ins	0,00	1.000,00	0,00	0,00	280,53	0,00	0,00	0,00	0,00	719,47	72
VIWT/611203 onderhoud en herstellingen ICT	0,00	10.000,00	0,00	0,00	5.806,72	0,00	0,00	0,00	0,00	4.193,28	42
VIWT/612202 documentatie en tijdschriften	0,00	6.000,00	0,00	-282,28	4.189,06	0,00	0,00	0,00	0,00	1.528,66	27
VIWT/612204 kantoomateriaal (enkel gebrui	0,00	6.200,00	0,00	0,00	4.797,94	0,00	0,00	0,00	0,00	1.402,06	23
VIWT/612206 andere verbruiksgoederen	120,01	1.000,00	0,00	0,00	872,43	0,00	0,00	0,00	0,00	247,58	22
VIWT/612303 ander drukwerk	8.523,29	50.000,00	-11.261,24	0,00	37.680,68	0,00	5.295,50	0,00	5.295,50	4.285,87	9
VIWT/612401 catering	0,00	20.000,00	-5.767,55	0,00	6.464,58	0,00	0,00	0,00	0,00	7.767,87	55
VIWT/613202 andere consultancy	12.876,70	61.660,00	-29.829,00	0,00	41.163,52	0,00	0,00	0,00	0,00	3.544,18	8
VIWT/613203 interimbureaus	0,00	10.140,00	0,00	0,00	9.952,16	0,00	0,00	0,00	0,00	187,84	2
VIWT/613205 verzaal- en correctiewerk	0,00	9.500,00	0,00	0,00	5.260,65	0,00	0,00	0,00	0,00	4.239,35	45
VIWT/613206 opleiding	0,00	10.000,00	-3.686,45	0,00	4.598,94	0,00	0,00	0,00	0,00	1.714,61	27
VIWT/613207 interne en externe werving	0,00	80.000,00	0,00	0,00	38.744,20	0,00	0,00	0,00	0,00	41.255,80	52
VIWT/613208 reis- en verbijfskosten	0,00	23.000,00	0,00	0,00	22.425,05	0,00	0,00	0,00	0,00	574,95	2
VIWT/613504 verzekering andere risico's	0,00	100,00	0,00	0,00	82,01	0,00	0,00	0,00	0,00	17,99	18
VIWT/615102 geschenken en bloemen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	609,90	0,00	0,00	0,00	0,00	390,10	39
VIWT/615103 recepties	0,00	700,00	0,00	0,00	364,29	0,00	0,00	0,00	0,00	335,71	48
VIWT/615104 lunchkosten	0,00	5.300,00	0,00	0,00	5.294,18	0,00	0,00	0,00	0,00	5,82	0
VIWT/616101 frankeer- en verzendingskosten	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.178,13	0,00	0,00	0,00	0,00	321,87	21
VIWT/616102 vaste telefonie	0,00	1.000,00	0,00	0,00	965,27	0,00	0,00	0,00	0,00	34,73	3
VIWT/616103 mobiele telefonie	0,00	2.000,00	0,00	0,00	1.513,78	0,00	0,00	0,00	0,00	486,22	24
VIWT/616104 abonnement Belgia, Mediargus	0,00	4.000,00	0,00	0,00	1.104,58	0,00	0,00	0,00	0,00	2.895,42	72
VIWT/617101 softwarelicenties	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.105,73	0,00	0,00	0,00	0,00	394,27	26
VIWT/618101 bijdrage aan DMW	0,00	14.000,00	0,00	0,00	13.706,71	0,00	0,00	0,00	0,00	293,29	2
VIWT/618102 algemene ondersteuning algeme	0,00	44.938,00	0,00	0,00	44.937,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,27	0
VIWT/618201 raad van bestuur	0,00	7.500,00	0,00	0,00	5.062,38	0,00	0,00	0,00	0,00	2.437,62	33
VIWT/620301 salaris personeel	0,00	492.400,00	0,00	0,00	422.337,94	0,00	0,00	0,00	0,00	70.062,06	14
VIWT/620302 kinderbijlag	0,00	5.500,00	0,00	0,00	3.421,10	0,00	0,00	0,00	0,00	2.078,90	38
VIWT/620303 vakantiegeld	0,00	26.100,00	0,00	0,00	26.025,42	0,00	0,00	0,00	0,00	74,58	0
VIWT/620304 eindejaarsoelage	0,00	21.500,00	0,00	0,00	21.205,88	0,00	0,00	0,00	0,00	294,12	1
VIWT/620305 schooloelage	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.401,28	0,00	0,00	0,00	0,00	98,72	4
VIWT/620306 reiskostenvergoeding	0,00	19.500,00	0,00	0,00	17.938,32	0,00	0,00	0,00	0,00	1.561,68	8
VIWT/620307 andere vergoedingen	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.148,16	0,00	0,00	0,00	0,00	351,84	23
VIWT/620308 werkgeversbijdrage rsz	0,00	102.500,00	0,00	0,00	85.351,72	0,00	0,00	0,00	0,00	17.148,28	17
VIWT/620309 verzekeringen	0,00	21.000,00	0,00	0,00	19.195,19	0,00	0,00	0,00	0,00	1.804,81	9
VIWT/680100 Overboeking naar de reserves	0,00	0,00	0,00	0,00	125.661,74	0,00	0,00	0,00	0,00	-125.661,74	0
VIWT/IV0001 Aankoop burelita	1.500,00	2.700,00	0,00	0,00	3.899,82	0,00	0,00	0,00	0,00	300,18	7
VIWT/IV0601 Meubilair	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	100
VIWT/PL0001 Optimalisatie communicatie	34.920,41	0,00	0,00	0,00	34.886,56	0,00	0,00	0,00	0,00	33,85	0
VIWT/PL0002 Technologiifestival	68.747,65	80.000,00	-131.717,06	0,00	13.107,09	0,00	0,00	0,00	0,00	3.923,50	23
VIWT/PL0602 Speciale opdrachten artikel 87	140.000,00	50.000,00	-164.610,86	0,00	25.389,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
VIWT/PL0604 Onderzoekopdrachten	147.503,93	300.000,00	-163.556,91	0,00	275.403,85	0,00	0,00	0,00	0,00	8.543,17	3
VIWT/PL0605 Evenementen en campagnes	0,00	40.000,00	-32.437,74	0,00	7.562,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Totaal	414.191,99	1.594.196,29	-543.149,09	0,00	1.394.353,91	0,00	5.295,50	0,00	5.295,50	65.589,78	4

BIJLAGE 2:

Balans en resultatenrekening 2009

VL. Inst. Wet. Techn. Asp		VP Balans		Datum 31.12.2009	
EUR		Bedragen in Europese euro			
2009.01 -2009.16		Verslagperiodes			
2008.01 -2008.16		Vergelijkingsperiodes			
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	0,00	1.006,35	1.006,35-	
1013070	230109 Geboekte afschrijvingen op faX en telefoniemateria	0,00	1.006,35-	1.006,35	
1013070	230200 Kopieertoestellen	0,00	9.764,62	9.764,62-	
1013070	230209 Geboekte afschrijvingen op kopieertoestellen	0,00	9.764,62-	9.764,62	
1013070		0,00	0,00	0,00	
1013080	INFORMATICAMATERIEEL				
1013080	230300 Informaticamateriaal	6.281,76	6.281,76	0,00	
1013080	230309 Geboekte afschrijvingen op informaticamateriaal	5.996,00-	4.757,46-	1.238,54-	
1013080	230310 Desktop	6.255,83	6.255,83	0,00	
1013080	230319 Geboekte afschrijvingen op desktop	6.255,83-	4.173,40-	2.082,43-	
1013080	230330 Laptop	4.781,02	1.663,80	3.117,22	
1013080	230339 Geboekte afschrijvingen op laptop	1.465,73-	554,98-	910,75-	
1013080	230340 Printer	1.602,17	1.602,17	0,00	
1013080	230349 Geboekte afschrijvingen op printer	1.602,17-	1.103,62-	498,55-	
1013080	230360 Scherm	2.018,96	2.018,96	0,00	
1013080	230369 Geboekte afschrijvingen op scherm	2.018,96-	1.347,24-	671,72-	
1013080		3.601,05	5.885,82	2.284,77-	
1013020	INSTALLATIES, MACHINES EN UITRUSTING				
1013020	231100 Kleine toestellen	11.740,72	13.900,58	2.159,86-	
1013020	231109 Geboekte afschrijvingen op kleine toestellen	11.718,37-	13.398,26-	1.679,89	
1013020		22,35	502,32	479,97-	
1013030	MEUBILAIR				
1013030	240100 Bureaumeubilair	27.842,68	27.842,68	0,00	
1013030	240109 Geboekte afschrijvingen op bureaumeubilair	25.533,94-	24.920,50-	613,44-	
1013030	240200 Ander meubilair	669,88	669,88	0,00	
1013030	240209 Geboekte afschrijvingen op ander meubilair	536,11-	469,24-	66,87-	
1013030		2.442,51	3.122,82	680,31-	
1013000		6.065,91	9.510,96	3.445,05-	
1010000		6.065,91	9.510,96	3.445,05-	

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	8.101,26	8.101,26-
1020210		0,00	8.101,26	8.101,26-
1020220	OVERIGE VORDERINGEN			
1020220	407000 Dubieuze debiteuren	0,00	11.708,84	11.708,84-
1020220		0,00	11.708,84	11.708,84-
1020200		0,00	19.810,10	19.810,10-
1020400	LIQUIDE MIDDELEN			
1020400	550401 DeXia R/C - viwta	91.172,53	173.661,85	82.489,32-
1020400		91.172,53	173.661,85	82.489,32-
1020000		91.172,53	193.471,95	102.299,42-
1030000	OVERLOPENDE REKENINGEN			
1030000	491000 Verkregen opbrengsten	782.915,71	688.387,03	94.528,68
1030000		782.915,71	688.387,03	94.528,68
1000000	T O T A A L D E R A K T I V A :	880.154,15	891.369,94	11.215,79-

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 .././....	15.594,15-	15.844,15-	250,00
2011010		15.594,15-	15.844,15-	250,00
2010100		15.594,15-	15.844,15-	250,00
2010300	RESERVES			
2010310	ONBESTEMDE FONDSEN (VOORHEEN RESERVES)			
2010310	133300 Onbestemde reserves	65.661,74-	187.030,73-	121.368,99
2010310		65.661,74-	187.030,73-	121.368,99
2010300		65.661,74-	187.030,73-	121.368,99
2010500	OVERGEDRAGEN WINST/VERLIES			
2010500		697.441,42-	539.243,79-	158.197,63-
2010000		778.697,31-	742.118,67-	36.578,64-
2020000	S C H U L D E N			
2020100	SCHULDEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR			
2020110	HANDELSCHULDEN			
2020110	440000 Leveranciers	22.809,66-	83.505,66-	60.696,00
2020110		22.809,66-	83.505,66-	60.696,00
2020120	SCHULDEN MET BETREKKING TOT BELASTINGEN,			
2020120	BEZOLDIGINGEN EN SOCIALE LASTEN			
2020120	453101 Bedrijfsvoorheffing_fiche 274	23.201,55-	11.298,87-	11.902,68-
2020120	454101 RSZ_afrekening	19.629,37-	13.337,89-	6.291,48-
2020120	455100 Te betalen netto bezoldigingen en verg.	13,65-	15,75-	2,10
2020120	456101 Vakantiegeld x+1	29.213,01-	29.526,75-	313,74
2020120	458201 FOP_afrekening	739,45-	785,10-	45,65
2020120		72.797,03-	54.964,36-	17.832,67-
2020130	OVERIGE SCHULDEN			
2020130	470100 Div schuld: te betalen onkosten personeel	554,65-	808,08-	253,43
2020130		554,65-	808,08-	253,43
2020100		96.161,34-	139.278,10-	43.116,76
2020000		96.161,34-	139.278,10-	43.116,76
2030000	OVERLOPENDE REKENINGEN			
2030000	444000 Te ontvangen facturen	5.295,50-	0,00	5.295,50-
2030000	580401 DeXia R/C - viwta	0,00	9.973,17-	9.973,17
2030000		5.295,50-	9.973,17-	4.677,67
2000000	T O T A A L D E R P A S S I V A :	880.154,15-	891.369,94-	11.215,79

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	1.555,05-	26.446,30-	24.891,25
3011000	700106 verkoop diverse diensten	68.125,25-	3.657,08-	64.468,17-
3011000		69.680,30-	30.103,38-	39.576,92-
3014000	ANDERE BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
3014000	740101 ontvangen werkingstoelagen	1.277.870,56-	1.423.221,15-	145.350,59
3014000	741107 Terugbetaling personeelskosten	1.098,40-	0,00	1.098,40-
3014000		1.278.968,96-	1.423.221,15-	144.252,19
3010000		1.348.649,26-	1.453.324,53-	104.675,27
3020000	BEDRIJFSKOSTEN			
3022000	DIENSTEN EN DIVERSE GOEDEREN			
3022000	611101 huurlasten gebouwen	50.958,29	59.147,70	8.189,41-
3022000	611102 huurlasten installaties, machines en uitrusting	299,00	3.892,39	3.593,39-
3022000	611105 huurlasten ict-materiaal	0,00	6.110,50	6.110,50-
3022000	611202 onderhoud en herstellingen installaties, machines	280,53	275,59	4,94
3022000	611205 onderhoud en herstellingen ICT	5.806,72	5.830,10	23,38-
3022000	612202 documentatie en tijdschriften	3.387,70	7.776,84	4.389,14-
3022000	612204 kantoomateriaal (enkel gebruik PPI's)	5.518,44	5.323,17	195,27
3022000	612206 andere verbruiksgoederen	872,43	725,32	147,11
3022000	612303 ander drukwerk	60.207,68	78.020,95	17.813,27-
3022000	612401 Catering	6.464,58	162,00	6.302,58
3022000	613102 andere erelonen	0,00	23.772,50	23.772,50-
3022000	613202 andere prestaties	364.922,79	363.147,76	1.775,03
3022000	613203 interimbureaus	11.544,23	13.262,14	1.717,91-
3022000	613205 vertaalwerk	6.857,37	7.575,45	718,08-

3022000	613206 opleiding	4.598,94	9.718,64	5.119,70-
3022000	613207 interne en externe werving	38.744,20	0,00	38.744,20
3022000	613208 reis- en verblijfskosten	26.339,71	37.345,12	11.005,41-
3022000	613504 verzekering andere risico's	82,01	82,01	0,00
3022000	614002 transportkosten	254,10	22,74	231,36
3022000	615101 affiches, folders, catalogen, advertenties, films	0,00	1.210,00	1.210,00-
3022000	615102 geschenken en bloemen	2.734,10	11.375,03	8.640,93-
3022000	615103 recepties	5.101,44	7.104,70	2.003,26-
3022000	615104 lunchkosten	8.992,73	13.890,11	4.897,38-
3022000	615105 informatiemateriaal	412,30	0,00	412,30
3022000	616101 portkosten	1.259,87	26,00	1.233,87
3022000	616102 vaste Telefontie	965,27	1.179,33	214,06-
3022000	616103 mobiele Telefontie	1.513,78	2.349,60	835,82-
3022000	616104 abonnement Belga, Mediargus	1.104,58	0,00	1.104,58
3022000	617101 softwarelicenties	1.934,38	894,91	1.039,47
3022000	618101 bijdrage aan DMW	13.706,71	9.861,61	3.845,10
3022000	618102 algemene ondersteuning algemeen secretariaat	44.937,73	24.800,00	20.137,73
3022000	618201 Raad van Bestuur	2.008,83	3.423,27	1.414,44-
3022000		671.810,44	698.305,48	26.495,04-
3023000	BEZOLDIGINGEN, SOCIALE LASTEN EN			
3023000	PENSIOENEN			
3023000	- - - - -			
3023000	620301 salaris personeel	422.337,94	432.032,27	9.694,33-
3023000	620302 kinderbijslag	3.421,10	10.906,80	7.485,70-
3023000	620303 vakantiegeld	26.025,42	32.028,34	6.002,92-
3023000	620304 eindejaarstoelage	21.205,88	16.085,18	5.120,70
3023000	620305 schooltoelage	2.401,28	4.130,44	1.729,16-
3023000	620306 reiskostenvergoeding	17.938,32	16.734,48	1.203,84
3023000	620307 andere vergoedingen	1.148,16	1.206,80	58,64-
3023000	620308 werkgeversbijdrage rsz	85.351,72	84.905,26	446,46
3023000	620309 verzekeringen	19.195,19	18.024,07	1.171,12
3023000	620328 Terugnane voorziening voor vakantiegeld	29.526,75-	27.677,44-	1.849,31-
3023000	620329 Toevoeging voorziening voor vakantiegeld	29.213,01	29.526,75	313,74-
3023000		598.711,27	617.902,95	19.191,68-

Positie	Tekst balans-/V&W-positie	TtlVersPer	TtlVergPer	Abs. afw.
3024000	AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN			
3024000	OP OPRICHTINGSKOSTEN, OP IMMATERIELE			
3024000	VASTE AKTIVA EN MATERIELE VASTE AKTIVA			
3024000	630108 Afschrijvingen op informaticamateriaal	5.401,99	7.395,59	1.993,60-
3024000	630110 Afschrijvingen op kleine toestellen	479,97	479,96	0,01
3024000	630112 Afschrijvingen op bureaumeubilair	613,44	664,05	50,61-
3024000	630113 Afschrijvingen op ander meubilair	66,87	66,90	0,03-
3024000		6.562,27	8.606,50	2.044,23-
3020000		1.277.083,98	1.324.814,93	47.730,95-
3020000		71.565,28-	128.509,60-	56.944,32
3040000	FINANCIELE OPBRENGSTEN			
3042000	OPBRENGSTEN UIT VLOTTENDE AKTIVA			
3042000	751101 Intresten op rekening courant	298,36-	731,14-	432,78
3042000		298,36-	731,14-	432,78
3043000	ANDER FINANCIELE OPBRENGSTEN			
3043000	755101 Resultaten uit de omrekening van vreemde valuta	0,00	18,84-	18,84
3043000		0,00	18,84-	18,84
3040000		298,36-	749,98-	451,62
3050000	FINANCIELE KOSTEN			
3053000	OVERIGE FINANCIELE KOSTEN			
3053000	654101 Wisselresultaten omrekening vreemde valuta	0,00	5,55	5,55-
3053000	659101 Diverse Financiële kosten	35,00	41,08	6,08-
3053000		35,00	46,63	11,63-
3050000		35,00	46,63	11,63-
3050000		71.828,64-	129.212,95-	57.384,31

3086000	ONTTREKKING AAN EN OVERBOEKING NAAR RESERVES			
3086000	680100 Overboeking naar de reserves	125.661,74	187.030,73	61.368,99-
3086000	780100 Onttrekking aan de reserves	247.030,73-	65.601,85-	181.428,88-
3086000		121.368,99-	121.428,88	242.797,87-
30141000	693100 Over te dragen winst	0,00	194.814,80	194.814,80-
30141000	TE BESTEMMEN WINST / VERLIES VAN HET	193.197,63-	187.030,73	380.228,36-
30141000	BOEKJAAR			
3150000	**** TE BESTEMMEN WINST / TE VERWERKEN			
3150000	VERLIES VAN HET BOEKJAAR			
30151000	TE BESTEMMEN WINSTSALDO			
30151000	TE VERWERKEN VERLISSALDO			
3015110	1. TE BESTEMMEN WINST VAN HET BOEKJAAR			
3015110	TE VERWERKEN VERLIES VAN HET BOEKJAAR			
3015110		318.859,37	0,00	318.859,37
3015120	2. OVERGEDRAGEN WINST VAN HET VORIGE BOEKJAAR			
3015120	OVERGEDRAGEN VERLIES VAN HET VORIGE			
3015120	BOEKJAAR			
3015120	790100 Overgedragen winst van het vorig boekjaar	125.661,74-	187.030,73-	61.368,99
3015120		125.661,74-	187.030,73-	61.368,99