



Vlaams
Parlement

stuk **46-A** (2010-2011) – Nr. 1
ingediend op 6 juni 2011 (2010-2011)

Rekening

van het Kinderrechtencommissariaat
voor het begrotingsjaar 2010

INHOUD

1. Voorwoord	3
2. Een afzonderlijke jaarrekening	3
3. Resultaten 2010	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 31/12/2010	5
3.4. Relatie tussen het economisch en het budgettair resultaat	5
4. De balans per 31/12/2010 van het Kinderrechtencommissariaat.....	5
4.1. Inleiding	5
4.2. Bespreking.....	5
5. Voorstelling van het budgettair resultaat	7
6. Controle door het Rekenhof	8
7. Resultaatsverwerking	8
Bijlagen:	
– Bijlage 1: Budgettaire rekening 2010	9
– Bijlage 2: Balans en resultatenrekening 2010	13

1. Voorwoord

Het Kinderrechtencommissariaat heeft hierbij het genoegen de jaarrekening over het boekjaar 2010 voor te stellen. Wij wensen onze collega's van de diverse diensten binnen het Algemeen Secretariaat en de dienst Financiën in het bijzonder, uitdrukkelijk 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 2010, zijnde 184.291,44 euro verder toe. Dit positief saldo bestaat uit (zie pagina 5):

+	184.291,44	budgettair resultaat 2010
+	231.957,16	overgedragen budget 2009
–	199.766,84	werd overgedragen naar 2011
–	40.000,00	bestemming resultaat 2010 aangewend voor begroting 2011
=	176.481,76	te bestemmen budgettair resultaat 2010

De overschotten bestaan hoofdzakelijk uit een saldo in de personeelskosten en in de werkingskosten voor Nieuwe Media en Interne en externe werving. Personeelskosten en werkgeversbijdragen liggen in totaal 100.382,16 euro lager dan begroot. Dit is te wijten aan twee personen met een tijdelijke vermindering van de arbeidsprestaties (zwangerschapsverlof, ouderschapsverlof), en een teamlid met langdurige ziekte. De ontwikkeling en productie van een nieuwe website werd uitgesteld. Voor 'Nieuwe Media' zien we dan ook een overschot van 48.699,79 euro. Verder werden er dit jaar geen wervingsprocedures gelanceerd met een saldo van 15.000 euro tot gevolg.

De overdracht van 199.766,84 euro naar 2011 bestaat voor een groot deel (132.513,67 euro) uit openstaande bestellingen. De overige 67.253,17 euro werd overgedragen in het kader van twee projecten en een investering:

- project Advieswerk met een overgedragen budget van 51.435,59 euro van nog lopende adviesdossiers;
- project Evenementen en Campagnes met een overgedragen budget van 14.327,81 euro;
- aankoop burotica voor 1.489,77 euro.

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, gewijzigd op 19 mei 2008, op 8 februari 2010 en op 13 december 2010.

De jaarrekening is samengesteld uit volgende onderdelen:

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

3. Resultaten 2010

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 2010 van het Kinderrechtencommissariaat is positief en bedraagt 184.291,44 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 2010
- + overgedragen budget 2009 (overgedragen bestelbons of saldo op investeringsplannen en projecten waarvan de overdracht is goedgekeurd bij de begrotingsopmaak)
- overdracht budget 2011 (overdracht bestelbons of saldo op investeringsplannen en projecten waarvan de overdracht is goedgekeurd bij de begrotingsopmaak)
- bestemming resultaat 2010 dat wordt aangewend voor de begroting van het Vlaams Parlement 2011 (conform de beslissing van het Vast Bureau van 13 december 2010)

Samenstelling budgettair resultaat en te bestemmen budgettair resultaat:

	1.725.136,38	ontvangsten
–	1.541.330,67	uitgaven
+	485,73	goederenontvangst
=	184.291,44	budgettair resultaat 2010
+	231.957,16	overgedragen budget 2009
–	199.766,84	overdracht budget 2011
–	40.000,00	bestemming resultaat 2010 aangewend voor begroting 2011 van het Vlaams Parlement
=	176.481,76	te bestemmen budgettair resultaat 2010

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 2010 is positief en bedraagt 194.376,24 euro. Het is als volgt samengesteld:

	1.439.439,49	bedrijfsopbrengsten
		bedrijfskosten
–	529.768,03	diensten en diverse goederen
–	860.239,53	bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen
–	4.257,88	afschrijvingen op oprichtingskosten en (I)MVA
=	45.174,05	bedrijfsresultaat
+	162,01	financieel resultaat
–	27.407,52	overboeking naar (-) / onttrekking aan (+) de reserves
+	176.447,70	overgedragen winst vorige boekjaar
=	194.376,24	economisch resultaat 2010

3.3. *Samenstelling of opbouw van de thesauriestand op 31/12/2010*

	184.291,44	budgettair resultaat
–	525.053,93	vorderingen en overlopende rekeningen actief
+	68.377,77	schulden en overlopende rekeningen passief
+	136.447,70	onbestemde reserves
+	231.957,16	overgedragen budget 2009
	96.020,14	



aansluiting OK

96.020,14 thesauriestand op 31/12/2010 (bank + kas)

3.4. *Relatie tussen het economisch en het budgettair resultaat*

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

	194.376,24	economisch resultaat
+	4.257,88	afschrijvingen zijn budgettair geen kost
-	13.957,99	nieuwe investeringen worden budgettair voor 100% aangerekend
-	384,69	voorziening vakantiegeld
	184.291,44	budgettair resultaat

4. De balans per 31/12/2010 van het Kinderrechtencommissariaat

4.1. *Inleiding*

Het boekjaar 2010 wordt afgesloten met een balanstotaal van 635.516,89 euro tegenover 653.292,90 euro einde 2009. Dit is een afname van 17.776,01 euro.

4.2. *Bespreking*

Hierna wordt in detail ingegaan wat de balansposten omvatten.

Materiële vaste activa

De kopieertoestellen van het Vlaams Parlement en de PPI's waren dringend aan vervan-ging toe aangezien er voor sommigen geen onderhoudscontract meer liep in 2010. Er werd mee ingestapt in het raamcontract van het Ministerie van de Vlaamse Gemeenschap dat zij al enkele jaren hadden met de firma Océ. De nieuwe kopieertoestellen worden niet gekocht maar geleased. Maandelijks worden deze gefactureerd.

Op gebied van informaticamateriaal werd er een server ter waarde van 9.447,98 euro aangekocht. Een laptop, een desktop met bijhorend scherm werd door de IT Buroticadienst geleverd voor een gezamenlijke waarde van 1.943,22 euro.

Om bezoekers beter te kunnen ontvangen werd geïnvesteerd in aangepast meubilair voor een waarde van 2.566,79 euro.

Liquide middelen

Het saldo op 31/12/2010 van de financiële rekeningen van het Kinderrechtencommissariaat bedroeg 95.770,14 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 werkings-toelagen voor een bedrag van 525.000,00 euro dat in 2011 op de financiële rekening van het Kinderrechtencommissariaat zal worden gestort en nog te ontvangen intresten voor 53,93 euro voor de periode 1/10/2010 tot en met 31/12/2010.

Onbestemde reserves

Het saldo van de onbestemde reserve van 109.040,18 euro van het Kinderrechtencommissariaat werd aan het Vast Bureau gemeld naar aanleiding van de begrotingsopmaak 2010. Het Vast Bureau van 7/12/2009 besliste om de onbestemde reserves aan te wenden voor de gedeeltelijke financiering van de begroting 2010.

Het budgettair resultaat van 2009 voor een bedrag van 136.447,70 euro werd in 2010 naar de onbestemde reserves geboekt.

Leveranciersschulden

Het betreft ontvangen nog niet betaalde facturen op 31/12/2010. Het openstaande saldo bedroeg 13.873,00 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 31/12/2010. Het saldo bedraagt 81.780,94 euro en bestaat voor een groot gedeelte uit een voorziening voor het vakantiegeld voor een bedrag van 42.346,95 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 ten laatste in april 2011 betaald.

Overige schulden

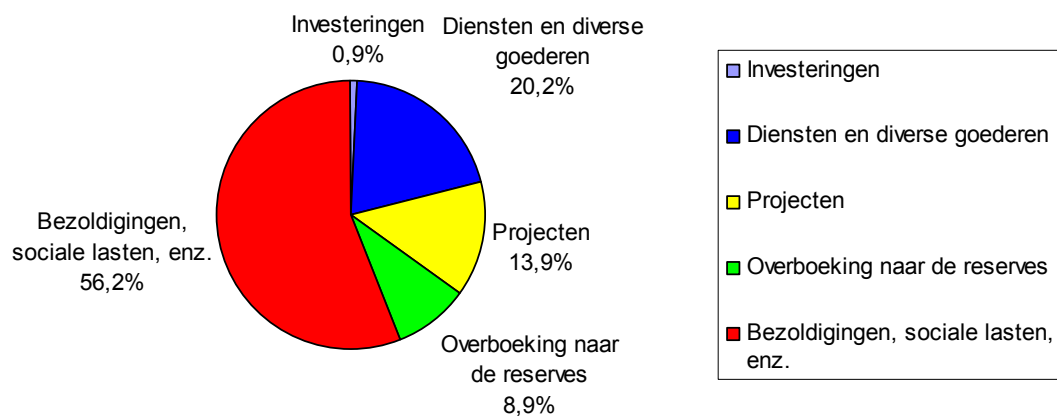
Het betreft de verschuldigde onkostenvergoedingen aan het personeel van het Kinderrechtencommissariaat, waaronder verplaatsingsvergoedingen. Deze schulden bedragen op 31/12/2010 307,22 euro en worden uitbetaald in het volgende boekjaar.

Overlopende rekeningen passief

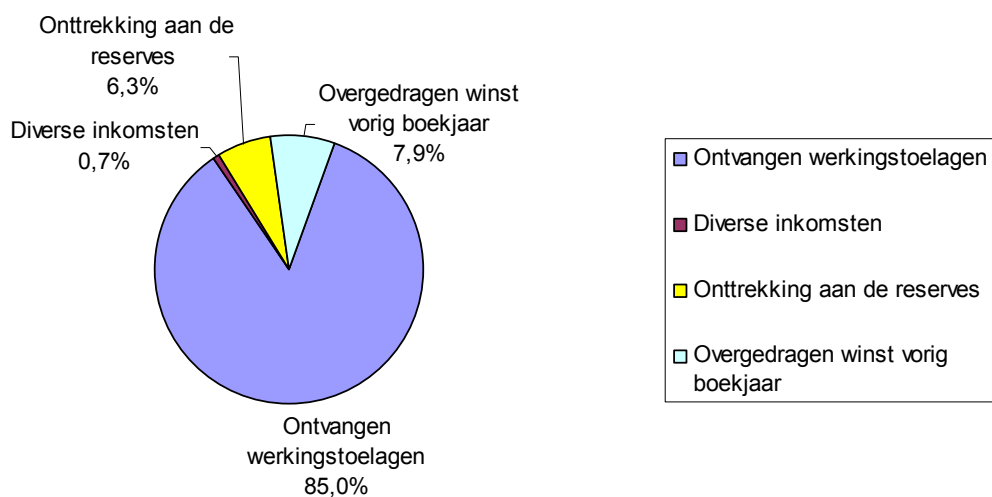
Het betreft voor 429,10 euro goederen en diensten waarvan de levering is gebeurd voor 31/12/2010 en geregistreerd in het boekhoudsysteem, maar waarvoor op 31/12/2010 nog geen factuur ontvangen is. De balanspost 'Te ontvangen facturen' bevat voor 14.334,46 euro aan kosten die pas in 2011 zullen worden betaald na ontvangst van de factuur, maar die betrekking hebben op 2010.

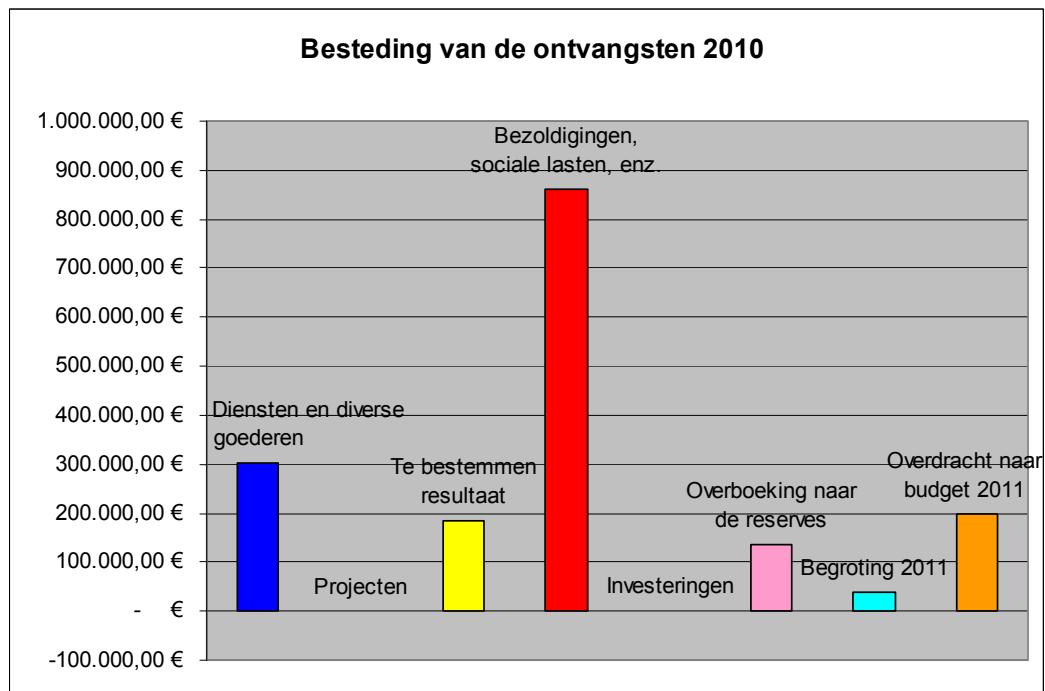
5. Voorstelling van het budgettair resultaat

Verdeling van de uitgaven van het budgettair resultaat 2010



Verdeling van de inkomsten van het budgettair resultaat 2010





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 31/12/2010:

budgettair resultaat 2010: 184.291,44 euro

te bestemmen budgettair resultaat 2010: 176.481,76 euro

economisch resultaat 2010: 194.376,24 euro

Het te bestemmen budgettair resultaat van 176.481,76 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 2012. Het Vast Bureau kan de onbestemde reserves aanwenden voor de gedeeltelijke financiering van de begroting 2012.

BIJLAGE 1:

Budgettaire rekening 2010

Obligo/werkelijk en budget Management rapportering																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

BIJLAGE 2:

Balans en resultatenrekening 2010

Kinder Rechten Commis.		VP Balans		Datum 31.12.2010	
EUR		Bedragen in Europese euro			
2010.01 -2010.16		Verslagperioden			
2009.01 -2009.16		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	230200 Kopieertoestellen	0,00	15.318,48	15.318,48-	
1013070	230209 Geboekte afschrijvingen op kopieertoestellen	0,00	15.318,48-	15.318,48	
1013070		0,00	0,00	0,00	
1013080	INFORMATICAMATERIEEL				
1013080	230300 Informaticamateriaal	20.907,03	11.459,05	9.447,98	
1013080	230309 Geboekte afschrijvingen op informaticamateriaal	14.038,91-	11.459,05-	2.579,86-	
1013080	230310 Desktop	11.311,69	10.724,28	587,41	
1013080	230319 Geboekte afschrijvingen op desktop	10.728,30-	10.724,28-	4,02-	
1013080	230330 Laptop	2.843,48	1.663,80	1.179,68	
1013080	230339 Geboekte afschrijvingen op laptop	1.394,96-	970,93-	424,03-	
1013080	230340 Printer	1.871,26	1.871,26	0,00	
1013080	230349 Geboekte afschrijvingen op printer	1.459,38-	1.302,94-	156,44-	
1013080	230360 Scherm	3.635,49	3.459,36	176,13	
1013080	230369 Geboekte afschrijvingen op scherm	3.460,57-	3.459,36-	1,21-	
1013080		9.486,83	1.261,19	8.225,64	
1013020	INSTALLATIES, MACHINES EN UITRUSTING				
1013020	231100 Kleine toestellen	2.645,54	2.645,54	0,00	
1013020	231109 Geboekte afschrijvingen op kleine toestellen	2.491,12-	2.107,69-	383,43-	
1013020		154,42	537,85	383,43-	
1013030	MEUBILAIR				
1013030	240100 Bureaumeubilair	36.331,62	33.764,83	2.566,79	
1013030	240109 Geboekte afschrijvingen op bureaumeubilair	31.530,05-	30.821,16-	708,89-	
1013030	240200 Ander meubilair	120,00	120,00	0,00	
1013030	240209 Geboekte afschrijvingen op ander meubilair	120,00-	120,00-	0,00	
1013030		4.801,57	2.943,67	1.857,90	
1013000		14.442,82	4.742,71	9.700,11	
1010000		14.442,82	4.742,71	9.700,11	
1020000	V L O T T E N D E A K T I V A				
1020400	LIQUIDE MIDDELEN				
1020400	550301 DeXia R/C - krc	95.770,14	38.917,33	56.852,81	
1020400	570101 Kas	250,00	250,00	0,00	
1020400		96.020,14	39.167,33	56.852,81	
1020000		96.020,14	39.167,33	56.852,81	
1030000	OVERLOPENDE REKENINGEN				
1030000	491000 Verkregen opbrengsten	525.053,93	609.382,86	84.328,93-	
1030000		525.053,93	609.382,86	84.328,93-	
1000000	T O T A A L D E R A K T I V A :	635.516,89	653.292,90	17.776,01-	

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 ../../....	25.301,85-	25.301,85-	0,00
2011010		25.301,85-	25.301,85-	0,00
2010100		25.301,85-	25.301,85-	0,00
2010300	RESERVES			
2010310	ONBESTEMDE FONDSSEN (VOORHEEN RESERVES)			
2010310	133300 Onbestemde reserves	136.447,70-	109.040,18-	27.407,52-
2010310		136.447,70-	109.040,18-	27.407,52-
2010300		136.447,70-	109.040,18-	27.407,52-
2010500	OVERGEDRAGEN WINST/VERLIES			
2010500		363.042,62-	345.114,08-	17.928,54-
2010000		524.792,17-	479.456,11-	45.336,06-
2020000	S C H U L D E N			
2020100	SCHULDEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR			
2020110	HANDELSCHULDEN			
2020110	440000 Leveranciers	13.873,00-	69.982,51-	56.109,51
2020110		13.873,00-	69.982,51-	56.109,51
2020120	SCHULDEN MET BETREKKING TOT BELASTINGEN,			
2020120	BEZOLDIGINGEN EN SOCIALE LASTEN			
2020120	453100 Bedrijfsvoorheffing	0,00	54,49	54,49-
2020120	453101 Bedrijfsvoorheffing fiche 274	17.582,65-	32.118,78-	14.536,13
2020120	453200 Ingehouden roerende voorheffing	65,25-	0,00	65,25-
2020120	454100 RSZ	537,11-	423,43-	113,68-
2020120	454101 RSZ afrekening	21.044,54-	26.921,81-	5.877,27
2020120	455101 Regularisatie netto bezoldigingen	391,95	769,69	377,74-
2020120	456101 Vakantiegeld x+1	42.346,95-	42.731,64-	384,69
2020120	458201 FOP afrekening	596,39-	570,31-	26,08-
2020120		81.780,94-	101.941,79-	20.160,85
2020130	OVERIGE SCHULDEN			
2020130	470100 Div schuld: te betalen onkosten personeel	307,22-	997,66-	690,44
2020130		307,22-	997,66-	690,44
2020100		95.961,16-	172.921,96-	76.960,80
2020000		95.961,16-	172.921,96-	76.960,80
2030000	OVERLOPENDE REKENINGEN			
2030000	444000 Te ontvangen facturen goederenontvangst	429,10-	914,83-	485,73
2030000	444100 Te ontvangen facturen	14.334,46-	0,00	14.334,46-
2030000		14.763,56-	914,83-	13.848,73-
2000000	T O T A A L D E R P A S S I V A :	635.516,89-	653.292,90-	17.776,01

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	0,00	6.371,47-	6.371,47
3011000	700106 verkoop diverse diensten	1.370,46-	878,86-	491,60-
3011000		1.370,46-	7.250,33-	5.879,87
3014000	ANDERE BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
3014000	740101 ontvangen werkingstoelagen	1.426.978,16-	1.439.334,10-	12.355,94
3014000	741107 Terugbetaling personeelskosten	10.739,25-	2.083,57-	8.655,68-
3014000	741108 Terugbetaling materiele kosten	351,62-	524,25-	172,63
3014000		1.438.069,03-	1.441.941,92-	3.872,89
3010000		1.439.439,49-	1.449.192,25-	9.752,76
3020000	BEDRIJFSKOSTEN			
3022000	DIENSTEN EN DIVERSE GOEDEREN			
3022000	611101 huurlasten gebouwen	74.305,34	74.305,34	0,00
3022000	611102 huurlasten installaties, machines en uitrusting	1.232,50	0,00	1.232,50
3022000	611106 huurlasten lokalen evenementen	1.000,00	0,00	1.000,00
3022000	611202 onderhoud en herstellingen installaties, machines	290,40	290,40	0,00
3022000	611205 onderhoud en herstellingen ICT	10.947,39	11.994,82	1.047,43-
3022000	612202 documentatie en tijdschriften	11.472,84	12.357,64	884,80-
3022000	612204 kantooormateriaal (enkel gebruik PPI's)	2.712,63	14.424,48	11.711,85-
3022000	612205 huisstijlmateriaal	46.591,91	33.538,78	13.053,13
3022000	612206 andere verbruiksgoederen	555,55	16.197,07	15.641,52-
3022000	612303 ander drukwerk	4.121,78	1.609,64	2.512,14
3022000	612401 Catering	310,26	0,00	310,26
3022000	613102 andere erelonen	0,00	250,00	250,00-
3022000	613202 andere prestaties	88.207,66	39.612,46	48.595,20
3022000	613205 vertaalwerk	154,88	0,00	154,88
3022000	613206 opleiding	5.654,95	3.685,10	1.969,85
3022000	613207 interne en eXterne werving	0,00	13.375,04	13.375,04-
3022000	613208 reis- en verblijfskosten	6.535,27	5.036,77	1.498,50
3022000	615101 affiches, folders, catalogen, advertenties, films	71.476,81	9.405,50	62.071,31
3022000	615102 geschenken en bloemen	1.403,19	1.182,51	220,68
3022000	615103 recepties	11.135,02	8.184,27	2.950,75
3022000	615104 lunchkosten	3.559,95	1.946,62	1.613,33

3022000	615105 informatiemateriaal	75.419,60	121.930,80	46.511,20-
3022000	615106 nieuwe media	4.966,51	5.756,09	789,58-
3022000	616101 portkosten	24.588,71	29.336,64	4.747,93-
3022000	616102 vaste Telefonie	1.555,75	1.160,44	395,31
3022000	616103 mobiele Telefonie	1.827,47	1.374,98	452,49
3022000	617101 softwarelicenties	1.864,16	1.775,40	88,76
3022000	618101 bijdrage aan DMW	17.001,71	14.899,42	2.102,29
3022000	618102 algemene ondersteuning algemeen secretariaat	60.875,79	54.300,68	6.575,11
3022000		529.768,03	477.930,89	51.837,14
3023000	BEZOLDIGINGEN, SOCIALE LASTEN EN			
3023000	PENSIOENEN			
3023000	- - - - -			
3023000	620301 salaris personeel	603.433,48	611.497,38	8.063,90-
3023000	620302 kinderbijslag	2.451,79	5.142,46	2.690,67-
3023000	620303 vakantiegeld	42.764,45	44.824,57	2.060,12-
3023000	620304 eindejaarstoelage	35.129,84	33.302,41	1.827,43
3023000	620305 schooltoelage	10.644,00	10.682,13	38,13-
3023000	620306 reiskostenvergoeding	26.333,50	27.480,93	1.147,43-
3023000	620308 werkgeversbijdrage rsz	135.660,78	135.419,58	241,20
3023000	620309 verzekeringen	4.206,38	3.645,79	560,59
3023000	620328 Terugname voorziening voor vakantiegeld	42.731,64-	40.996,12-	1.735,52-
3023000	620329 Toevoeging voorziening voor vakantiegeld	42.346,95	42.731,64	384,69-
3023000		860.239,53	873.730,77	13.491,24-

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	3.165,56	5.194,79	2.029,23-
3024000	630110 Afschrijvingen op kleine toestellen	383,43	383,42	0,01
3024000	630112 Afschrijvingen op bureau-meubilair	708,89	606,39	102,50
3024000		4.257,88	6.184,60	1.926,72-
3020000		1.394.265,44	1.357.846,26	36.419,18
3020000		45.174,05-	91.345,99-	46.171,94
3040000	FINANCIELE OPBRENGSTEN			
3042000	OPBRENGSTEN UIT VLOTTENDE AKTIVA			
3042000	751101 Interesten op rekening courant	209,01-	266,98-	57,97
3042000		209,01-	266,98-	57,97
3040000		209,01-	266,98-	57,97
3050000	FINANCIELE KOSTEN			
3053000	OVERIGE FINANCIELE KOSTEN			
3053000	659101 Diverse Financiële kosten	47,00	49,25	2,25-
3053000		47,00	49,25	2,25-
3050000		47,00	49,25	2,25-
3050000		45.336,06-	91.563,72-	46.227,66
3086000	ONTTREKKING AAN EN OVERBOEKING NAAR RESERVES			
3086000	680100 Overboeking naar de reserves	136.447,70	109.040,18	27.407,52
3086000	780100 Onttrekking aan de reserves	109.040,18-	130.644,24-	21.604,06
3086000		27.407,52	21.604,06-	49.011,58
30141000	693100 Over te dragen winst	0,00	222.207,96	222.207,96-
30141000	TE BESTEMMEN WINST / VERLIES VAN HET	17.928,54-	109.040,18	126.968,72-
30141000	BOEKJAAR			
3150000	**** TE BESTEMMEN WINST / TE VERWERKEN			
3150000	VERLIES VAN HET BOEKJAAR			
30151000	TE BESTEMMEN WINSTALDO			
30151000	TE VERWERKEN VERLISSALDO			
3015110	1. TE BESTEMMEN WINST VAN HET BOEKJAAR			
3015110	TE VERWERKEN VERLIES VAN HET BOEKJAAR			
3015110		194.376,24	0,00	194.376,24
3015120	2. OVERGEDRAGEN WINST VAN HET VORIGE BOEKJAAR			
3015120	OVERGEDRAGEN VERLIES VAN HET VORIGE			
3015120	BOEKJAAR			
3015120	790100 Overgedragen winst van het vorig boekjaar	176.447,70-	109.040,18-	67.407,52-
3015120		176.447,70-	109.040,18-	67.407,52-