Vlaams Parlement

stuk **47-A** (2010-2011) – Nr. 1
ingediend op 6 juni 2011 (2010-2011)

Rekening

van het Instituut Samenleving en Technologie voor het begrotingsjaar 2010

verzendcode: PAR

INHOUD

1. Voorwoord 3
2. Een afzonderlijke jaarrekening 3
3. Resultaten 2010 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 31/12/2010 4
3.4. Relatie tussen het economisch en het budgettair resultaat 5
4. De balans per 31/12/2010 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 8
7. Resultaatsverwerking 8
Bijlagen:
– Bijlage 1: Budgettaire rekening 2010 9
– Bijlage 2: Balans en resultatenrekening 2010 13

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 2011. Hierna zal deze jaarrekening 2010 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, 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 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 2010 van het Instituut Samenleving en Technologie is negatief en bedraagt – 25.079,93 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:

	1.592.091,57	ontvangsten
–	1.623.305,53	uitgaven
+	6.134,03	goederenontvangst
=	- 25.079,93	budgettair resultaat 2010
+	543.149,09	overgedragen budget 2009
–	487.199,93	overdracht budget 2011
–	30.869,23	bestemming resultaat 2010 aangewend voor begroting 2011 van het Vlaams Parlement
=	0,00	te bestemmen budgettair resultaat 2010

Het Vlaams Parlement had in zijn begroting 2011 het resultaat van het Instituut Samenleving en Technologie ingeschat op 35.000 euro. Het resultaat bedraagt 30.869,23 euro waardoor het Vlaams Parlement 4.130,77 euro minder ontvangsten zal realiseren dan gepland.

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 2010 is negatief en bedraagt – 30.394,77 euro. Het is als volgt samengesteld:

	1.333.189,45	bedrijfsopbrengsten
		bedrijfskosten
–	714.422,97	diensten en diverse goederen
–	747.117,27	bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen
–	2.847,37	afschrijvingen op oprichtingskosten en (I)MVA
=	-131.198,16	bedrijfsresultaat
+	141,65	financieel resultaat
–	92.371,84	overboeking naar (-) / onttrekking aan (+) de reserves
+	193.033,58	overgedragen winst vorige boekjaar
=	-30.394,77	economisch resultaat 2010

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

	-25.079,93	budgettair resultaat
–	680.048,75	vorderingen en overlopende rekeningen actief
+	73.771,52	schulden en overlopende rekeningen passief
+	158.033,58	onbestemde reserves
+	543.149,09	overgedragen budget 2009
	69.825,51	
	↕	aansluiting OK
	69.825,51	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 aangetoond.

	- 30.394,77	economisch resultaat
+	2.847,37	afschrijvingen zijn budgettair geen kost
–	4.864,12	nieuwe investeringen worden budgettair voor 100% aangerekend
+	7.331,59	voorziening vakantiegeld
	-25.079,93	budgettair resultaat

4. De balans per 31/12/2010 van het Instituut Samenleving en Technologie

4.1. Inleiding

Het boekjaar 2010 wordt afgesloten met een balanstotaal van 757.956,92 euro tegenover 880.154,15 euro einde 2009. Het grootste gedeelte van dit bedrag is voornamelijk het gevolg van de nog te storten werkingstoelagen voor 2010 die pas in 2011 nodig zijn.

4.2. Bespreking

Hierna wordt in detail ingegaan wat de balansposten omvatten.

Materiële vaste activa

In 2010 werd er geen nieuw informaticamateriaal gekocht. Wel werden er kleine toestellen aangeschaft voor een totale waarde van 4.482,88 euro: televisie met bijhorende harddisk recorder, een multiprojector en een frankeermachine. Op gebied van meubilair werd er een presentatietrolley voor 380,24 euro aangekocht en een hoge rolluikkast overgenomen van het Vlaams Parlement. Deze was afgeschreven en werd voor 1 euro verkocht.

Liquide middelen

Het saldo op 31/12/2010 van de financiële rekeningen van het Instituut Samenleving en Technologie bedroeg 69.825,51 euro en het saldo van de kas bedroeg 0,00 euro. De kas werd afgeschaft.

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 voor een bedrag van 680.000,00 euro dat in 2011 op de financiële rekening van het Instituut Samenleving en Technologie zal worden gestort en nog te ontvangen intresten voor 48,75 euro voor de periode 1/10/2010 tot en met 31/12/2010.

Onbestemde reserves

Het saldo van de onbestemde reserve van 65.661,74 euro van het Instituut Samenleving en Technologie 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 158.033,58 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 24.165,63 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 76.667,83 euro en bestaat voor het grootste gedeelte uit een voorziening vakantiegeld voor een bedrag van 36.544,60 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.

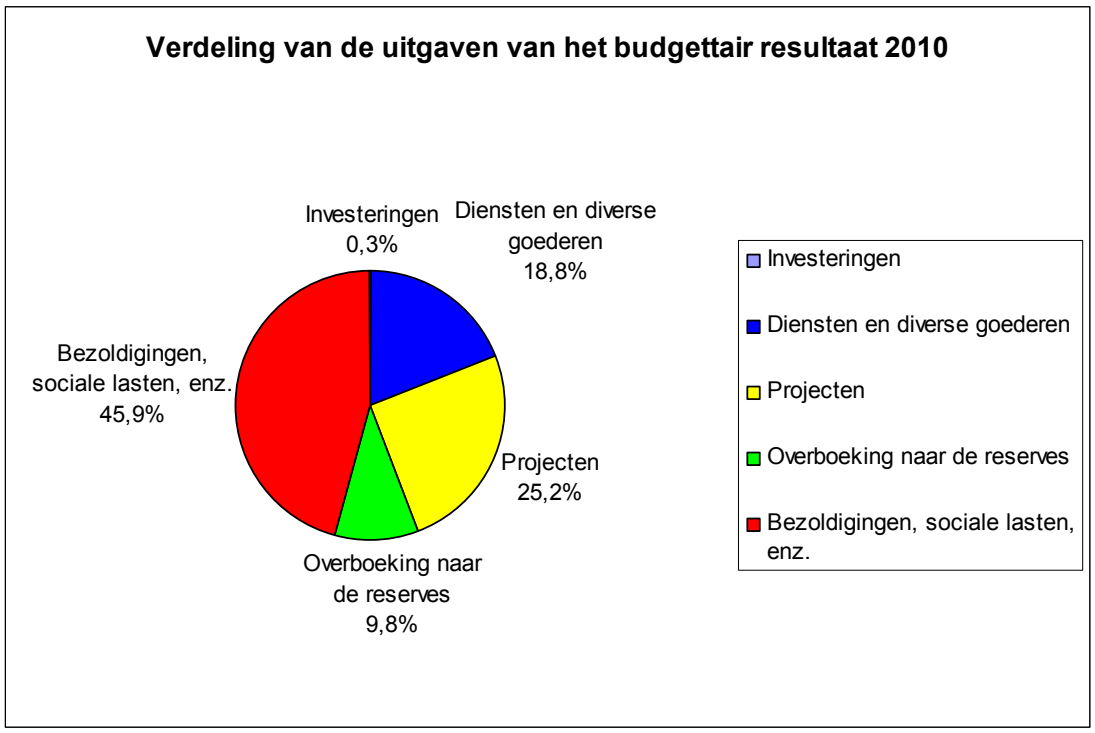
Overige schulden

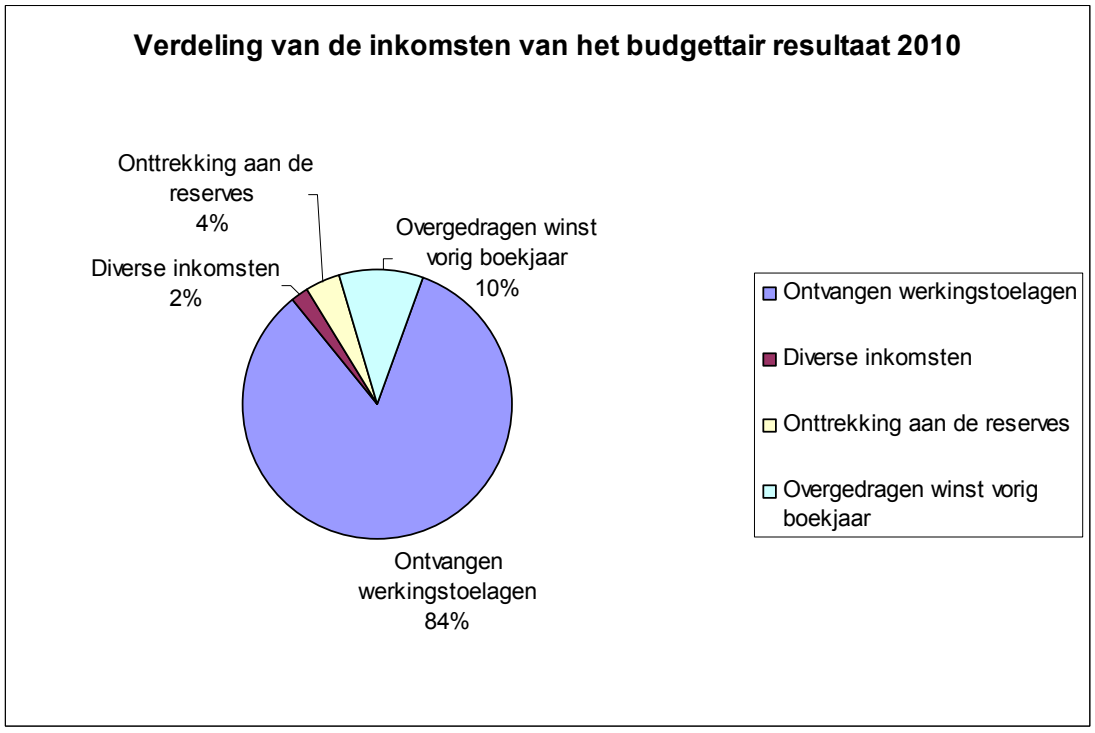
Het betreft de verschuldigde onkostenvergoedingen aan het personeel. Deze schulden bedragen op 31/12/2010 387,20 euro en worden uitbetaald in het volgende boekjaar.

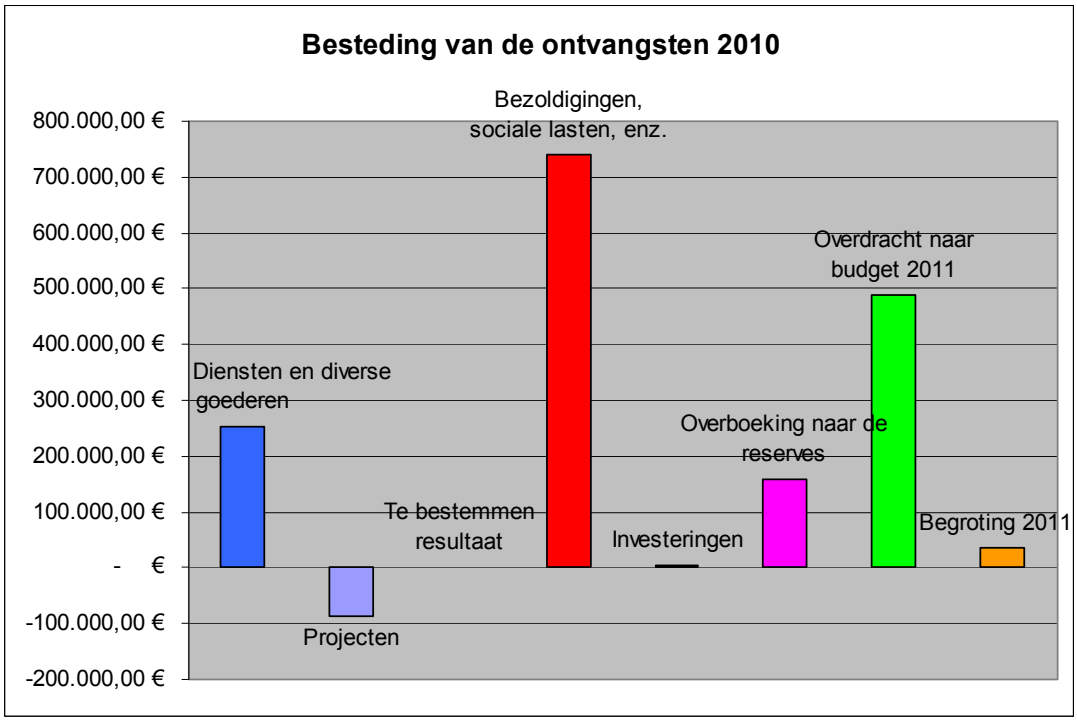
Overlopende rekeningen passief

Het betreft voor 838,53 euro goederen en diensten waarvan de goederenontvangst is gebeurd voor 31/12/2010 maar geregistreerd na 31/12/2010 in het boekhoudsysteem. De factuur werd wel in 2010 geboekt, waardoor er een debet saldo is. De balanspost ‘Te ontvangen facturen’ bevat voor 9.933,99 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







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:	-25.079,93 euro
te bestemmen budgettair resultaat 2010:	0,00 euro
economisch resultaat 2010:	-30.394,77 euro

Het te bestemmen budgettair resultaat bedraagt 0,00 euro. Hierdoor is er geen overboeking naar de onbestemde reserves van het Instituut Samenleving en Technologie en is er geen aanwending voor de gedeeltelijke financiering van de begroting 2012.

BIJLAGE 1:

Budgettaire rekening 2010

Obligo/werkelijk en budget										
Management rapportering										
Budgetpositie	Overdr. -1	Begroot HJ	Overdr. +1	Uitgegeven	Bestelling	Ontvangst	Overboekin	TOT.GERES.	Beschikb.	Bes(%)
Presentatie in	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1
VIWT/611101 huurlasten gebouwen	0,00	50.958,29	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	3.850,66	0,00	0,00	0,00	0,00	149,34	4
VIWT/611202 onderhoud en herstellingen ins	0,00	1.000,00	0,00	722,23	0,00	0,00	0,00	0,00	277,77	28
VIWT/611205 onderhoud en herstellingen ICT	0,00	10.000,00	0,00	6.141,21	0,00	0,00	0,00	0,00	3.858,79	39
VIWT/612202 documentatie en tijdschriften	282,28	5.000,00	0,00	3.598,94	0,00	0,00	0,00	0,00	1.683,34	32
VIWT/612204 kantoormateriaal (enkel gebrui	0,00	5.000,00	0,00	4.766,22	0,00	0,00	0,00	0,00	233,78	5
VIWT/612206 andere verbruiksgoederen	0,00	1.000,00	0,00	687,13	0,00	0,00	0,00	0,00	312,87	31
VIWT/612303 ander drukwerk	11.261,24	44.200,00	-2.320,02	55.534,13	0,00	-5.295,50	0,00	-5.295,50	2.902,59	5
VIWT/612401 catering	5.767,55	-500,00	0,00	1.707,59	0,00	0,00	0,00	0,00	3.559,96	68
VIWT/613202 andere consultancy	29.829,00	43.800,00	-19.889,50	53.709,40	0,00	0,00	0,00	0,00	30,10	0
VIWT/613203 interimbureaus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
VIWT/613205 vertaal- en correctiewerk	0,00	10.000,00	-541,81	7.940,63	0,00	0,00	0,00	0,00	1.517,56	16
VIWT/613206 opleiding	3.686,45	11.100,00	0,00	12.022,17	0,00	0,00	0,00	0,00	2.764,28	19
VIWT/613208 reis- en verblijfskosten	0,00	25.000,00	0,00	24.782,87	0,00	0,00	0,00	0,00	217,13	1
VIWT/613504 verzekering andere risico's	0,00	500,00	0,00	82,01	0,00	0,00	0,00	0,00	417,99	84
VIWT/615102 geschenken en bloemen	0,00	500,00	0,00	434,63	0,00	0,00	0,00	0,00	65,37	13
VIWT/615103 recepties	0,00	700,00	0,00	122,65	0,00	0,00	0,00	0,00	577,35	82
VIWT/615104 lunchkosten	0,00	5.500,00	0,00	5.499,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,66	0
VIWT/616101 frankeer- en verzendingskosten	0,00	2.750,00	0,00	2.145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	604,80	22
VIWT/616102 vaste telefonie	0,00	1.250,00	0,00	1.073,29	0,00	0,00	0,00	0,00	176,71	14
VIWT/616103 mobiele telefonie	0,00	2.000,00	0,00	1.975,86	0,00	0,00	0,00	0,00	24,14	1
VIWT/616104 abonnement Belga, Mediargus	0,00	3.900,00	0,00	3.445,93	0,00	0,00	0,00	0,00	454,07	12
VIWT/617101 softwarelicenties	0,00	1.600,00	0,00	1.564,15	0,00	0,00	0,00	0,00	35,85	2
VIWT/618101 bijdrage aan DMW	0,00	11.500,00	0,00	11.352,41	0,00	0,00	0,00	0,00	147,59	1
VIWT/618102 algemene ondersteuning algemee	0,00	52.330,00	0,00	52.329,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,69	0
VIWT/618201 raad van bestuur	0,00	7.200,00	0,00	7.159,86	0,00	0,00	0,00	0,00	40,14	1
VIWT/620301 salaris personeel	0,00	525.000,00	0,00	524.972,41	0,00	0,00	0,00	0,00	27,59	0
VIWT/620302 kinderbijslag	0,00	1.500,00	0,00	1.475,42	0,00	0,00	0,00	0,00	24,58	2
VIWT/620303 vakantiegeld	0,00	28.500,00	0,00	28.420,24	0,00	0,00	0,00	0,00	79,76	0
VIWT/620304 eindejaarstoelage	0,00	27.700,00	0,00	27.698,33	0,00	0,00	0,00	0,00	1,67	0
VIWT/620305 schooltoelage	0,00	4.500,00	0,00	3.983,79	0,00	0,00	0,00	0,00	516,21	11
VIWT/620306 reiskostenvergoeding	0,00	20.000,00	0,00	18.509,64	0,00	0,00	0,00	0,00	1.490,36	7
VIWT/620307 andere vergoedingen	0,00	2.000,00	0,00	996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.004,00	50
VIWT/620308 werkgeversbijdrage rsz	0,00	109.800,00	0,00	109.715,88	0,00	0,00	0,00	0,00	84,12	0
VIWT/620309 verzekeringen	0,00	24.000,00	0,00	23.986,47	0,00	0,00	0,00	0,00	13,53	0
VIWT/680100 Overboeking naar de reserves	0,00	0,00	0,00	158.033,58	0,00	0,00	0,00	0,00	-158.033,58	0
VIWT/IV0001 Aankoop burotica	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
VIWT/IV0601 Meubilair	0,00	1.000,00	0,00	381,24	0,00	0,00	0,00	0,00	618,76	62
VIWT/IV0602 Machines en toestellen	0,00	5.000,00	0,00	4.875,89	0,00	0,00	0,00	0,00	124,11	2
VIWT/PL0001 Optimalisatie communicatie	0,00	20.000,00	-16.370,00	3.630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
VIWT/PL0002 Technologiefestival	131.717,06	50.000,00	0,00	175.203,89	0,00	0,00	0,00	0,00	6.513,17	4
VIWT/PL0602 Speciale opdrachten artikel 87	164.610,86	-35.000,00	-103.708,79	25.902,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
VIWT/PL0604 Onderzoeksopdrachten	163.556,91	330.000,00	-322.559,04	170.997,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
VIWT/PL0605 Evenementen en campagnes	32.437,74	20.000,00	-20.810,77	30.916,70	0,00	710,27	0,00	710,27	0,00	0
Totaal	543.149,09	1.435.288,29	-487.199,93	1.623.305,53	0,00	-4.585,23	0,00	-4.585,23	-127.482,85	-9

Obligo/werkelijk en budget										
Management rapportering										
Budgetpositie	Overdr. -1	Begroot HJ	Overdr. +1	Uitgegeven	Bestelling	Ontvangst	Overboekin	TOT.GERES.	Beschikb.	Bes(%)
Presentatie in	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1
VIWT/700105 verkoop diverse artikelen	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	100
VIWT/700106 verkoop diverse diensten	0,00	-37.156,00	0,00	-37.201,06	0,00	0,00	0,00	0,00	45,06	0
VIWT/740101 ontvangen werkingstoelagen	0,00	-1.330.470,55	0,00	-1.330.470,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
VIWT/741108 Terugbetaling materiële kosten	0,00	0,00	0,00	-517,84	0,00	0,00	0,00	0,00	517,84	0
VIWT/751101 intresten op rekening courant	0,00	-1.000,00	0,00	-206,80	0,00	0,00	0,00	0,00	-793,20	79
VIWT/780100 Onttrekking aan de reserves	0,00	-65.661,74	0,00	-65.661,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
VIWT/790100 Overgedragen winst van het vor	0,00	0,00	0,00	-158.033,58	0,00	0,00	0,00	0,00	158.033,58	0
Totaal	0,00	-1.435.288,29	0,00	-1.592.091,57	0,00	0,00	0,00	0,00	156.803,28	-11

BIJLAGE 2:

Balans en resultatenrekening 2010

Inst. Sam. en Techn. 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			
1013080	INFORMATICAMATERIEEL			
1013080	230300 Informaticamateriaal	6.281,76	6.281,76	0,00
1013080	230309 Geboekte afschrijvingen op informaticamateriaal	6.281,76-	5.996,00-	285,76-
1013080	230310 Desktop	6.255,83	6.255,83	0,00
1013080	230319 Geboekte afschrijvingen op desktop	6.255,83-	6.255,83-	0,00
1013080	230330 Laptop	4.781,02	4.781,02	0,00
1013080	230339 Geboekte afschrijvingen op laptop	2.660,98-	1.465,73-	1.195,25-
1013080	230340 Printer	1.602,17	1.602,17	0,00
1013080	230349 Geboekte afschrijvingen op printer	1.602,17-	1.602,17-	0,00
1013080	230360 Scherm	2.018,96	2.018,96	0,00
1013080	230369 Geboekte afschrijvingen op scherm	2.018,96-	2.018,96-	0,00
1013080		2.120,04	3.601,05	1.481,01-
1013020	INSTALLATIES, MACHINES EN UITRUSTING			
1013020	231100 Kleine toestellen	16.223,60	11.740,72	4.482,88
1013020	231109 Geboekte afschrijvingen op kleine toestellen	12.384,54-	11.718,37-	666,17-
1013020		3.839,06	22,35	3.816,71
1013030	MEUBILAIR			
1013030	240100 Bureaumeubilair	27.843,68	27.842,68	1,00
1013030	240109 Geboekte afschrijvingen op bureaumeubilair	26.147,44-	25.533,94-	613,50-
1013030	240200 Ander meubilair	1.050,12	669,88	380,24
1013030	240209 Geboekte afschrijvingen op ander meubilair	622,80-	536,11-	86,69-
1013030		2.123,56	2.442,51	318,95-
1013000		8.082,66	6.065,91	2.016,75
1010000		8.082,66	6.065,91	2.016,75
1020000	V L O T T E N D E A K T I V A			
1020400	LIQUIDE MIDDELEN			
1020400	550401 DeXia R/C - viwta	69.825,51	91.172,53	21.347,02-
1020400		69.825,51	91.172,53	21.347,02-
1020000		69.825,51	91.172,53	21.347,02-
1030000	OVERLOPENDE REKENINGEN			
1030000	491000 Verkregen opbrengsten	680.048,75	782.915,71	102.866,96-
1030000		680.048,75	782.915,71	102.866,96-
1000000	T O T A A L D E R A K T I V A :	757.956,92	880.154,15	122.197,23-

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-	15.594,15-	0,00
2011010		15.594,15-	15.594,15-	0,00
2010100		15.594,15-	15.594,15-	0,00
2010300	RESERVES			
2010310	ONBESTEMDE FONDSEN (VOORHEEN RESERVES)			
2010310	133300 Onbestemde reserves	158.033,58-	65.661,74-	92.371,84-
2010310		158.033,58-	65.661,74-	92.371,84-
2010300		158.033,58-	65.661,74-	92.371,84-
2010500	OVERGEDRAGEN WINST/VERLIES			
2010500		474.013,07-	697.441,42-	223.428,35
2010000		647.640,80-	778.697,31-	131.056,51
2020000	S C H U L D E N			
2020100	SCHULDEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR			
2020110	HANDELSSCHULDEN			
2020110	440000 Leveranciers	24.165,63-	22.809,66-	1.355,97-
2020110		24.165,63-	22.809,66-	1.355,97-
2020120	SCHULDEN MET BETREKKING TOT BELASTINGEN,			
2020120	BEZOLDIGINGEN EN SOCIALE LASTEN			
2020120	451020 Te betalen BTW Intracommunautair	107,29-	0,00	107,29-
2020120	453101 Bedrijfsvoorheffing_fiche 274	16.617,31-	23.201,55-	6.584,24
2020120	454100 RSZ	32,82-	0,00	32,82-
2020120	454101 RSZ_afrekening	22.490,72-	19.629,37-	2.861,35-
2020120	455100 Te betalen netto bezoldigingen en verg.	0,00	13,65-	13,65
2020120	456101 Vakantiegeld x+1	36.544,60-	29.213,01-	7.331,59-
2020120	458201 FOP_afrekening	875,09-	739,45-	135,64-
2020120		76.667,83-	72.797,03-	3.870,80-
2020130	OVERIGE SCHULDEN			
2020130	470100 Div schuld: te betalen onkosten personeel	387,20-	554,65-	167,45
2020130		387,20-	554,65-	167,45
2020100		101.220,66-	96.161,34-	5.059,32-
2020000		101.220,66-	96.161,34-	5.059,32-
2030000	OVERLOPENDE REKENINGEN			
2030000	444000 Te ontvangen facturen goederenontvangst	838,53	5.295,50-	6.134,03
2030000	444100 Te ontvangen facturen	9.933,99-	0,00	9.933,99-
2030000		9.095,46-	5.295,50-	3.799,96-
2000000	T O T A A L D E R P A S S I V A :	757.956,92-	880.154,15-	122.197,23

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	125,00-	1.555,05-	1.430,05
3011000	700106 verkoop diverse diensten	37.076,06-	68.125,25-	31.049,19
3011000		37.201,06-	69.680,30-	32.479,24
3014000	ANDERE BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
3014000	740101 ontvangen werkingstoelagen	1.295.470,55-	1.277.870,56-	17.599,99-
3014000	741107 Terugbetaling personeelskosten	0,00	1.098,40-	1.098,40
3014000	741108 Terugbetaling materiële kosten	517,84-	0,00	517,84-
3014000		1.295.988,39-	1.278.968,96-	17.019,43-
3010000		1.333.189,45-	1.348.649,26-	15.459,81
3020000	BEDRIJFSKOSTEN			
3022000	DIENSTEN EN DIVERSE GOEDEREN			
3022000	611101 huurlasten gebouwen	50.958,29	50.958,29	0,00
3022000	611102 huurlasten installaties, machines en uitrusting	19.716,47	299,00	19.417,47
3022000	611106 huurlasten lokalen evenementen	2.125,00	0,00	2.125,00
3022000	611202 onderhoud en herstellingen installaties, machines	722,23	280,53	441,70
3022000	611205 onderhoud en herstellingen ICT	6.141,21	5.806,72	334,49
3022000	612202 documentatie en tijdschriften	3.648,92	3.387,70	261,22
3022000	612204 kantoormateriaal (enkel gebruik PPI's)	5.453,68	5.518,44	64,76-
3022000	612206 andere verbruiksgoederen	1.666,95	872,43	794,52
3022000	612303 ander drukwerk	59.105,19	60.207,68	1.102,49-
3022000	612401 Catering	10.295,34	6.464,58	3.830,76
3022000	613102 andere erelonen	500,00	0,00	500,00
3022000	613202 andere prestaties	320.840,67	364.922,79	44.082,12-
3022000	613203 interimbureaus	0,00	11.544,23	11.544,23-
3022000	613205 vertaalwerk	9.718,45	6.857,37	2.861,08
3022000	613206 opleiding	12.320,37	4.598,94	7.721,43
3022000	613207 interne en eXterne werving	0,00	38.744,20	38.744,20-
3022000	613208 reis- en verblijfskosten	28.891,53	26.339,71	2.551,82
3022000	613210 onderzoeksopdrachten (viwta)	83.907,45	0,00	83.907,45
3022000	613504 verzekering andere risico's	217,93	82,01	135,92
3022000	614002 transportkosten	354,00	254,10	99,90

3022000	615102 geschenken en bloemen	2.034,23	2.734,10	699,87-
3022000	615103 recepties	10.674,39	5.101,44	5.572,95
3022000	615104 lunchkosten	6.551,93	8.992,73	2.440,80-
3022000	615105 informatiemateriaal	0,00	412,30	412,30-
3022000	616101 portkosten	2.145,20	1.259,87	885,33
3022000	616102 vaste Telefonie	1.073,29	965,27	108,02
3022000	616103 mobiele Telefonie	1.975,86	1.513,78	462,08
3022000	616104 abonnement Belga, Mediargus	3.445,93	1.104,58	2.341,35
3022000	617101 softwarelicenties	1.564,15	1.934,38	370,23-
3022000	618101 bijdrage aan DMW	11.352,41	13.706,71	2.354,30-
3022000	618102 algemene ondersteuning algemeen secretariaat	52.329,31	44.937,73	7.391,58
3022000	618201 Raad van Bestuur	4.692,59	2.008,83	2.683,76
3022000		714.422,97	671.810,44	42.612,53
3023000	BEZOLDIGINGEN, SOCIALE LASTEN EN			
3023000	PENSIOENEN			
3023000	- - - - - - - - - - - - - - - - - - - -			
3023000	620301 salaris personeel	524.972,41	422.337,94	102.634,47
3023000	620302 kinderbijslag	1.475,42	3.421,10	1.945,68-
3023000	620303 vakantiegeld	28.420,24	26.025,42	2.394,82
3023000	620304 eindejaarstoelage	27.698,33	21.205,88	6.492,45
3023000	620305 schooltoelage	3.983,79	2.401,28	1.582,51
3023000	620306 reiskostenvergoeding	18.537,14	17.938,32	598,82
3023000	620307 andere vergoedingen	996,00	1.148,16	152,16-
3023000	620308 werkgeversbijdrage rsz	109.715,88	85.351,72	24.364,16
3023000	620309 verzekeringen	23.986,47	19.195,19	4.791,28
3023000	620328 Terugname voorziening voor vakantiegeld	29.213,01-	29.526,75-	313,74
3023000	620329 Toevoeging voorziening voor vakantiegeld	36.544,60	29.213,01	7.331,59
3023000		747.117,27	598.711,27	148.406,00

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	1.481,01	5.401,99	3.920,98-
3024000	630110 Afschrijvingen op kleine toestellen	666,17	479,97	186,20
3024000	630112 Afschrijvingen op bureaumeubilair	613,50	613,44	0,06
3024000	630113 Afschrijvingen op ander meubilair	86,69	66,87	19,82
3024000		2.847,37	6.562,27	3.714,90-
3020000		1.464.387,61	1.277.083,98	187.303,63
3020000		131.198,16	71.565,28-	202.763,44
3040000	FINANCIELE OPBRENGSTEN			
3042000	OPBRENGSTEN UIT VLOTTENDE AKTIVA			
3042000	751101 Intresten op rekening courant	206,80-	298,36-	91,56
3042000		206,80-	298,36-	91,56
3040000		206,80-	298,36-	91,56
3050000	FINANCIELE KOSTEN			
3053000	OVERIGE FINANCIELE KOSTEN			
3053000	659101 Diverse Financiële kosten	65,15	35,00	30,15
3053000		65,15	35,00	30,15
3050000		65,15	35,00	30,15
3050000		131.056,51	71.828,64-	202.885,15
3086000	ONTTREKKING AAN EN OVERBOEKING NAAR RESERVES			
3086000	680100 Overboeking naar de reserves	158.033,58	125.661,74	32.371,84
3086000	780100 Onttrekking aan de reserves	65.661,74-	247.030,73-	181.368,99
3086000		92.371,84	121.368,99-	213.740,83
30141000	693100 Over te dragen winst	0,00	318.859,37	318.859,37-
30141000	TE BESTEMMEN WINST / VERLIES VAN HET	223.428,35	125.661,74	97.766,61
30141000	BOEKJAAR			
3150000	**** TE BESTEMMEN WINST / TE VERWERKEN			
3150000	VERLIES VAN HET BOEKJAAR			
30151000	TE BESTEMMEN WINSTSALDO			
30151000	TE VERWERKEN VERLIESSALDO			
3015110	1. TE BESTEMMEN WINST VAN HET BOEKJAAR			
3015110	TE VERWERKEN VERLIES VAN HET BOEKJAAR			
3015110		30.394,77-	0,00	30.394,77-
3015120	2. OVERGEDRAGEN WINST VAN HET VORIGE BOEKJAAR			
3015120	OVERGEDRAGEN VERLIES VAN HET VORIGE			
3015120	BOEKJAAR			
3015120	790100 Overgedragen winst van het vorig boekjaar	193.033,58-	125.661,74-	67.371,84-
3015120		193.033,58-	125.661,74-	67.371,84-