

Vlaams
Parlement

stuk **46-A** (2011-2012) – Nr. 1
ingediend op 18 juni 2012 (2011-2012)

Rekening

van het Kinderrechtencommissariaat
voor het begrotingsjaar 2011

INHOUD

1. Voorwoord	3
2. Een afzonderlijke jaarrekening	3
3. Resultaten 2011	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 31/12/2011	5
3.4. Relatie tussen het economisch en het budgettair resultaat	5
4. De balans per 31/12/2011 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 2011	9
– Bijlage 2: Balans en resultatenrekening 2011	13

1. Voorwoord

Het Kinderrechtencommissariaat heeft hierbij het genoegen de jaarrekening over het boekjaar 2011 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 2011, zijnde 12.641,73 euro verder toe. Dit positief saldo bestaat uit (zie pagina 5):

- 38.699,79 budgettair resultaat 2011
- + 199.766,84 overgedragen budget 2010
- 108.455,32 werd overgedragen naar 2012
- 40.000,00 bestemming resultaat 2011 aangewend voor begroting 2012
- = 12.641,73 te bestemmen budgettair resultaat 2011

De overschotten zijn klein en verdeeld over de meeste budgetposities..

De overdracht van 108.455,32 euro naar 2012 bestaat voor 89.627,86 euro uit openstaande bestellingen. De overige 18.827,46 euro werd overgedragen in het kader van twee projecten:

- Project Evenementen en Campagnes met een overgedragen budget van 16.512,91 euro.
- Project KRC-ombudsdienst met een overgedragen budget van 2.314,55 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 2011

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 2011 van het Kinderrechtencommissariaat is negatief en bedraagt –38.669,79 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 2011
- + overgedragen budget 2010 (overgedragen bestelbons of saldo op investeringsplannen en projecten waarvan de overdracht is goedgekeurd bij de begrotingsopmaak)
- overdracht budget 2012 (overdracht bestelbons of saldo op investeringsplannen en projecten waarvan de overdracht is goedgekeurd bij de begrotingsopmaak)
- bestemming resultaat 2011 dat wordt aangewend voor de begroting van het Vlaams Parlement 2012 (conform de beslissing van het Vast Bureau van 28 november 2011)

Samenstelling budgettair resultaat en te bestemmen budgettair resultaat:

	1.790.891,92	ontvangsten
–	1.829.990,81	uitgaven
+	429,10	goederenontvangst
=	-38.669,79	budgettair resultaat 2011
+	199.766,84	overgedragen budget 2010
–	108.455,32	overdracht budget 2012
–	40.000,00	bestemming resultaat 2011 aangewend voor begroting 2012 van het Vlaams Parlement
=	12.641,73	te bestemmen budgettair resultaat 2011

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 2011 is negatief en bedraagt -45.715,04 euro. Het is als volgt samengesteld:

	1.437.776,94	bedrijfsopbrengsten
		bedrijfskosten
–	645.739,20	diensten en diverse goederen
–	969.021,24	bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen
–	5.330,76	afschrijvingen op oprichtingskosten en (I)MVA
=	-182.314,26	bedrijfsresultaat
+	151,52	financieel resultaat
–	40.034,06	overboeking naar (-) / onttrekking aan (+) de reserves
–	40.000,00	resultaatverwerking (andere rechthebbenden)
+	216.481,76	overgedragen winst vorige boekjaar
=	-45.715,04	economisch resultaat 2011

3.3. *Samenstelling of opbouw van de thesauriestand op 31/12/2011*

–	38.669,79	budgettair resultaat
–	315.042,68	vorderingen en overlopende rekeningen actief
+	97.134,39	schulden en overlopende rekeningen passief
+	176.481,76	onbestemde reserves
+	199.766,84	overgedragen budget 2010
	119.670,52	



aansluiting OK

119.670,52 thesauriestand op 31/12/2011 (bank + kas)

3.4 *Relatie tussen het economisch en het budgettair resultaat*

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

	-45.715,04	economisch resultaat
+	5.330,76	afschrijvingen zijn budgettair geen kost
–	3.209,20	nieuwe investeringen worden budgettair voor 100% aangerekend
+	4.923,69	voorziening vakantiegeld
	-38.669,79	budgettair resultaat

4. De balans per 31/12/2011 van het Kinderrechtencommissariaat

4.1 *Inleiding*

Het boekjaar 2011 wordt afgesloten met een balanstotaal van 447.034,46 euro tegenover 635.516,89 euro einde 2010. Dit is een afname van 188.482,43 euro.

4.2 *Bespreking*

Hierna wordt in detail ingegaan wat de balansposten omvatten.

Materiële vaste activa

Er zijn 12 Samsung schermen als informaticamateriaal aangekocht in 2011 ter waarde van 1.930,2 euro en 1 Apple MacBook ter waarde van 1.279,00 euro.

Er zijn geen nieuwe investeringen gedaan in installaties, machines en uitrusting en ook niet in meubilair.

Liquide middelen

Het saldo op 31/12/2011 van de financiële rekeningen van het Kinderrechtencommissariaat bedroeg 119.420,52 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 315.000,00 euro die in 2011 op de financiële rekening van het Kinderrechtencommissariaat zal worden gestort en nog te ontvangen intresten voor 42,68 euro voor de periode 1/10/2011 tot en met 31/12/2011.

Onbestemde reserves

Het saldo van de onbestemde reserve van 136.447,70 euro van het Kinderrechtencommissariaat werd aan het Vast Bureau gemeld naar aanleiding van de begrotingsopmaak 2011. Het Vast Bureau van 13/12/2010 besliste om de onbestemde reserves aan te wenden voor de gedeeltelijke financiering van de begroting 2011.

Het budgettair resultaat van 2010 voor een bedrag van 176.481,76 euro werd in 2011 naar de onbestemde reserves geboekt. In 2012 wordt het geactiveerd voor de financiering van de begroting 2012 van het Kinderrechtencommissariaat.

Leveranciersschulden

Het betreft ontvangen nog niet betaalde facturen op 31/12/2011. Het openstaande saldo bedraagt 44.667,36 euro en deze schuld is voldaan in 2012.

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 31/12/2011. Het saldo bedraagt 94.308,78 euro en bestaat voor een groot gedeelte uit een voorziening voor het vakantiegeld voor een bedrag van 47.270,64 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 2012 betaald.

Overige schulden

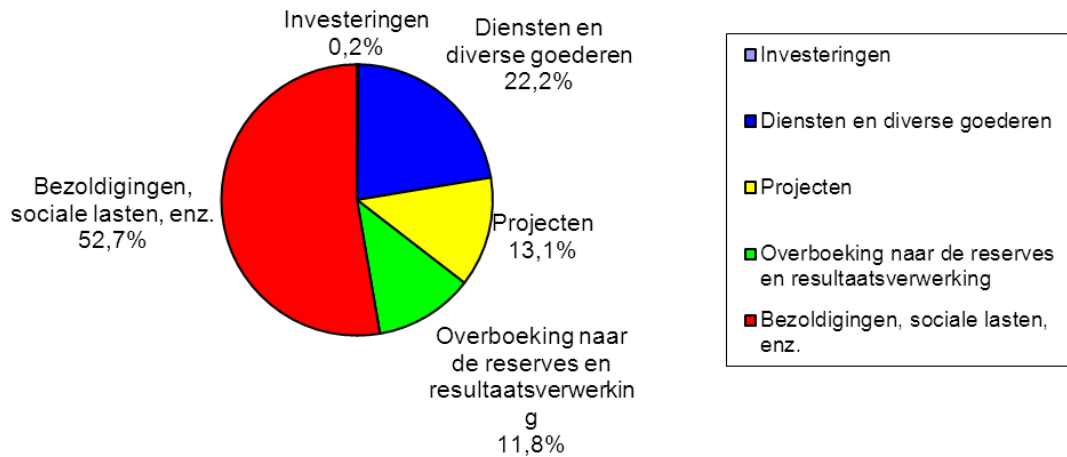
Het betreft de verschuldigde onkostenvergoedingen aan het personeel van het Kinderrechtencommissariaat, waaronder verplaatsingsvergoedingen. Deze schuld bedraagt op 31/12/2011 120,51 euro en werd in 2012 uitbetaald.

Overlopende rekeningen passief

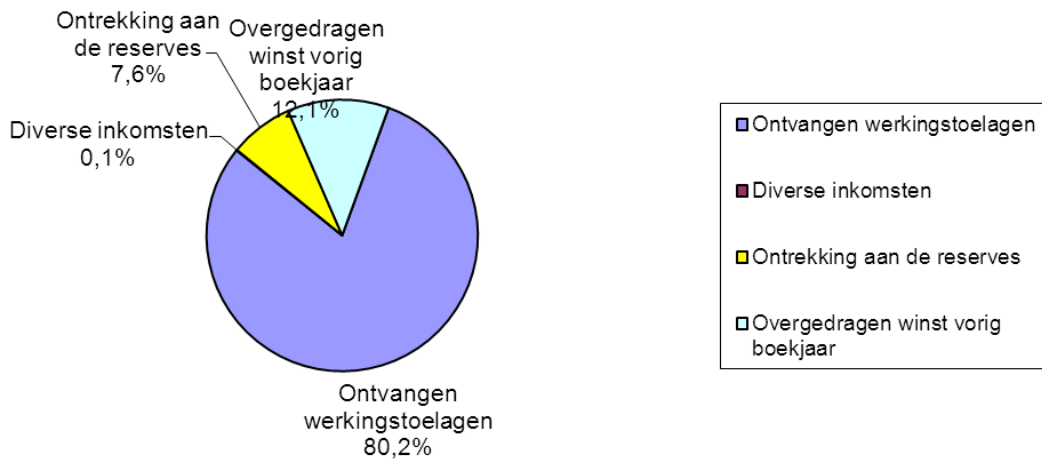
De balanspost 'Te ontvangen facturen' bevat voor 5.380,38 euro aan kosten die pas in 2012 zullen worden betaald na ontvangst van de factuur, maar die betrekking hebben op 2011.

5. Voorstelling van het budgettair resultaat

Verdeling van de uitgaven van het budgettair resultaat 2011



Verdeling van de inkomsten van het budgettair resultaat 2011





De ontvangsten of inkomsten voor het Kinderrechtencommissariaat bedroegen in 2011 1.790.892 euro. Deze grafiek toont aan naar welke bestedingscategorieën deze ontvangsten zijn gegaan.

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 31/12/2011:

budgettair resultaat 2011:	-38.669,79 euro
te bestemmen budgettair resultaat 2011:	12.641,73 euro
economisch resultaat 2011:	-45.715,04 euro

Het te bestemmen budgettair resultaat van 12.641,73 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 2013. Het Vast Bureau kan de onbestemde reserves aanwenden voor de gedeeltelijke financiering van de begroting 2013.

BIJLAGE 1:
Budgettaire rekening 2011

Obligo/werkelijk en budget
Management rapportering

Begroting

Budgetpositie Presentatie in	Overdr. -1 1 EUR	Begroot HJ 1 EUR	Overdr. +1 1 EUR	Uitgegeven 1 EUR	Bestelling 1 EUR	Ontvangst 1 EUR	Overboeking 1 EUR	TOT.GERES. 1 EUR	Beschikb. 1 EUR	Bes(%)
VKRC/611101 huurlasten gebouwen	0,00	74.306,00	0,00	74.305,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,66	1
VKRC/611102 huurlasten installaties, machi	0,00	2.150,00	0,00	2.036,72	0,00	0,00	0,00	0,00	113,28	5
VKRC/611202 onderhoud en herstellingen ins	0,00	570,00	0,00	459,75	0,00	0,00	0,00	0,00	110,25	19
VKRC/611205 onderhoud en herstellingen ICT	0,00	11.050,00	0,00	11.004,76	0,00	0,00	0,00	0,00	45,24	0
VKRC/612202 documentatie en tijdschriften	0,00	15.200,00	0,00	15.152,95	0,00	0,00	0,00	0,00	47,05	0
VKRC/612204 kantoomateriaal (enkel gebrui	0,00	3.300,00	-67,95	3.162,66	0,00	0,00	0,00	0,00	69,39	2
VKRC/612205 huisslijtmateriaal (enkel gebr	0,00	4.200,00	0,00	4.135,78	0,00	0,00	0,00	0,00	64,22	2
VKRC/612206 andere verbruiksgoederen	0,00	500,00	0,00	245,47	0,00	0,00	0,00	0,00	254,53	51
VKRC/612303 ander drukwerk	3.006,96	5.100,00	-66,55	7.733,21	0,00	0,00	0,00	0,00	307,20	4
VKRC/613201 consultancy informatica	0,00	620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	620,00	100
VKRC/613202 andere consultancy	1.487,20	2.500,00	0,00	3.847,20	0,00	0,00	0,00	0,00	140,00	4
VKRC/613206 opleiding	400,00	6.300,00	-400,00	6.212,51	0,00	0,00	0,00	0,00	87,49	1
VKRC/613207 interne en externe werving	0,00	14.000,00	-13.733,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266,50	100
VKRC/613208 reis- en verblijfskosten	0,00	8.000,00	0,00	7.976,09	0,00	0,00	0,00	0,00	23,91	0
VKRC/615102 geschenken en bloemen	0,00	340,00	0,00	320,72	0,00	0,00	0,00	0,00	19,28	6
VKRC/615103 recepties	0,00	10.200,00	0,00	10.029,74	0,00	0,00	0,00	0,00	170,26	2
VKRC/615104 lunchkosten	0,00	3.200,00	0,00	3.091,94	0,00	0,00	0,00	0,00	108,06	3
VKRC/615105 informatiemateriaal	33.048,48	100.000,00	-453,75	132.407,69	0,00	0,00	0,00	0,00	187,04	0
VKRC/615106 Nieuwe Media	0,00	30.200,00	0,00	29.410,26	0,00	0,00	0,00	0,00	789,74	3
VKRC/616101 frankier- en verzendingskosten	257,73	33.950,00	-13.477,68	20.584,32	0,00	0,00	0,00	0,00	145,73	1
VKRC/616102 vaste telefonie	0,00	2.040,00	-1,00	1.381,15	0,00	0,00	0,00	0,00	657,85	32
VKRC/616103 mobiele telefonie	0,00	2.650,00	-2,21	1.919,14	0,00	0,00	0,00	0,00	728,65	28
VKRC/617101 softwarelicenties	0,00	1.940,00	0,00	1.930,34	0,00	0,00	0,00	0,00	9,66	0
VKRC/618101 bijdrage aan DMW	0,00	8.100,00	0,00	8.082,82	0,00	0,00	0,00	0,00	17,18	0
VKRC/618102 algemene ondersteuning algeme	0,00	60.876,00	0,00	60.875,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,21	0
VKRC/620301 salaris personeel	0,00	701.000,00	0,00	678.817,03	0,00	0,00	0,00	0,00	22.182,97	3
VKRC/620302 kinderbijslag	0,00	10.000,00	0,00	8.119,21	0,00	0,00	0,00	0,00	1.880,79	19
VKRC/620303 vakantiegeld	0,00	46.000,00	0,00	44.850,44	0,00	0,00	0,00	0,00	1.149,56	2
VKRC/620304 eindejaarstoelage	0,00	38.000,00	0,00	33.422,69	0,00	0,00	0,00	0,00	4.577,31	12
VKRC/620305 schooltoelage	0,00	14.000,00	0,00	11.948,77	0,00	0,00	0,00	0,00	2.051,23	15
VKRC/620306 reiskostenvergoeding	0,00	29.000,00	0,00	22.638,45	0,00	0,00	0,00	0,00	6.361,55	22
VKRC/620308 werkgeversbijdrage rsz	0,00	159.000,00	0,00	152.712,04	0,00	0,00	0,00	0,00	6.287,96	4
VKRC/620309 verzekeringen	0,00	14.000,00	0,00	11.646,77	0,00	0,00	0,00	0,00	2.353,23	17
VKRC/680100 Overboeking naar de reserves	0,00	0,00	0,00	176.481,76	0,00	0,00	0,00	0,00	-176.481,76	0
VKRC/696100 Andere rechtshetbenden	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	0
VKRC/IV0001 Aankoop buretica	1.489,77	2.000,00	0,00	3.241,20	0,00	0,00	0,00	0,00	248,57	7
VKRC/IV0602 Meubilair	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
VKRC/PL0601 Evenementen en campagnes	53.712,80	100.000,00	-61.618,26	92.094,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
VKRC/PL0602 Projecten rond advieswerk	106.363,90	55.600,00	-16.319,87	145.626,11	0,00	0,00	0,00	0,00	17,92	0
VKRC/PL0603 Project KRC - ombudsdienst	0,00	4.400,00	-2.314,55	2.085,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Totaal	199.766,84	1.574.292,00	-108.455,32	1.829.990,81	0,00	0,00	0,00	0,00	-164.387,29	-7

Obligo/werkelijk en budget
Management rapportering

Begroting

Budgetpositie	Overdr. -1 1 EUR	Begroot HJ 1 EUR	Overdr. +1 1 EUR	Uitgegeven 1 EUR	Bestelling 1 EUR	Ontvangst 1 EUR	Overboeking 1 EUR	TOT.GERES. 1 EUR	Beschikb. 1 EUR	Bes(%)
Presentatie in										
VKRC/700106 verkoop diverse diensten	0,00	0,00	0,00	-931,94	0,00	0,00	0,00	0,00	931,94	0
VKRC/740101 ontvangen werkingstoelagen	0,00	-1.436.845,00	0,00	-1.436.845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
VKRC/751101 intresten op rekening courant	0,00	-1.000,00	0,00	-185,52	0,00	0,00	0,00	0,00	-814,48	81
VKRC/780100 Onttrekking aan de reserves	0,00	-136.447,00	0,00	-136.447,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,70	0
VKRC/790100 Overgedragen winst van het vor	0,00	0,00	0,00	-216.481,76	0,00	0,00	0,00	0,00	216.481,76	0
Totaal	0,00	-1.574.292,00	0,00	-1.790.891,92	0,00	0,00	0,00	0,00	216.599,92	-14

BIJLAGE 2:

Balans en resultatenrekening 2011

Kinder Rechten Commis.			VP Balans		Datum 31.12.2011	
EUR			Bedragen in Europese euro			
2010.01 -2011.16			Verslagperioden			
2010.01 -2010.16			Vergelijkingsperioden			
Positie	Tekst balans-/Vw-positie	TtlVersPer	TtlVergPer	Abs. afw.	Rel. 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 Informatiemateriaal	20.907,03	20.907,03	0,00	0,0	
1013080	230309 Geboekte afschrijvingen op informaticamateriaal	17.188,24-	14.038,91-	3.149,33-	22,4-	
1013080	230310 Desktop	11.311,69	11.311,69	0,00	0,0	
1013080	230319 Geboekte afschrijvingen op desktop	10.875,15-	10.728,30-	146,85-	1,4-	
1013080	230330 Laptop	4.122,48	2.843,48	1.279,00	45,0	
1013080	230339 Geboekte afschrijvingen op laptop	2.047,39-	1.394,96-	652,43-	46,8-	
1013080	230340 Printer	1.871,26	1.871,26	0,00	0,0	
1013080	230349 Geboekte afschrijvingen op printer	1.615,82-	1.459,38-	156,44-	10,7-	
1013080	230360 Scherm	5.565,69	3.635,49	1.930,20	53,1	
1013080	230369 Geboekte afschrijvingen op scherm	3.626,28-	3.460,57-	165,71-	4,8-	
1013080		8.425,27	9.486,83	1.061,56-	11,2-	
1013020	INSTALLATIES, MACHINES EN UITRUSTING					
1013020	231100 Kleine toestellen	2.645,54	2.645,54	0,00	0,0	
1013020	231109 Geboekte afschrijvingen op kleine toestellen	2.645,54-	2.491,12-	154,42-	6,2-	
1013020		0,00	154,42	154,42-	100,0-	

Positie	Tekst balans-/V&W-positie	TtlVersPer	TtlVergPer	Abs. afw.	Rel. afw.
1013030	MEUBILAIR				
1013030	240100 Bureaumeubilair	36.331,62	36.331,62	0,00	0,0
1013030	240109 Geboekte afschrijvingen op bureaumeubilair	32.435,63-	31.530,05-	905,58-	2,9-
1013030	240200 Ander meubilair	120,00	120,00	0,00	0,0
1013030	240209 Geboekte afschrijvingen op ander meubilair	120,00-	120,00-	0,00	0,0
1013030		3.895,99	4.801,57	905,58-	18,9-
1013000		12.321,26	14.442,82	2.121,56-	14,7-
1010000		12.321,26	14.442,82	2.121,56-	14,7-
1020000	V L O T E N D E A K T I V A				
1020400	LIQUIDE MIDDELEN				
1020400	550301 Dexia R/C - krc	119.420,52	95.770,14	23.650,38	24,7
1020400	570101 Kas	250,00	250,00	0,00	0,0
1020400		119.670,52	96.020,14	23.650,38	24,6
1020000		119.670,52	96.020,14	23.650,38	24,6
1030000	OVERLOPENDE REKENINGEN				
1030000	491000 Verkregen opbrengsten	315.042,68	525.053,93	210.011,25-	40,0-
1030000		315.042,68	525.053,93	210.011,25-	40,0-
1000000	T O T A L D E R A K T I V A :	447.034,46	635.516,89	188.482,43-	29,7-

Positie	Tekst balans-/V&W-positie	TtlVersPer	TtlVergPer	Abs. afw.	Rel. afw.
2000000	*****				
2000000	***** P A S I V A *****				
2000000	*****				
2010000	K A P I T 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	0,0
2011010		25.301,85-	25.301,85-	0,00	0,0
2010100		25.301,85-	25.301,85-	0,00	0,0
2010300	RESERVES				
2010310	ONBESTEMDE FONDSSEN (VOORHEEN RESERVES)				
2010310	133300 Onbestemde reserves	176.481,76-	136.447,70-	40.034,06-	29,3-
2010310		176.481,76-	136.447,70-	40.034,06-	29,3-
2010300		176.481,76-	136.447,70-	40.034,06-	29,3-
2010500	OVERGEDRAGEN WINST/VERLIJES				
2010500		100.845,82-	363.042,62-	262.196,80	72,2
2010000		302.629,43-	524.792,17-	222.162,74	42,3
2020000	S C H U L D E N				
2020100	SCHULDEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR				
2020110	HANDELSCHULDEN				
2020110	440000 Leveranciers	44.667,36-	13.873,00-	30.794,36-	222,0-
2020110		44.667,36-	13.873,00-	30.794,36-	222,0-

Positie	Tekst balans-/V&w-positie	TtlVersPer	TtlVersgPer	Abs. afw.	Rel. afw.
2020120	SCHULDEN MET BETREKKING TOT BELASTINGEN,				
2020120	BEZOLDIGINGEN EN SOCIALE LASTEN				
2020120	453101 Bedrijfsvoorheffing_fiche 274	19.409,33-	17.582,65-	1.826,68-	10,4-
2020120	453200 Ingehouden roerende voorheffing	0,00	65,25-	65,25	100,0
2020120	454100 RSZ	0,00	537,11-	537,11	100,0
2020120	454101 RSZ_afrekening	27.016,75-	21.044,54-	5.972,21-	28,4-
2020120	455101 Regularisatie netto bezoldigingen	0,00	391,95	391,95-	100,0-
2020120	456101 Vakantiegeld x+1	47.270,64-	42.346,95-	4.923,69-	11,6-
2020120	458201 FOP_afrekening	612,06-	596,39-	15,67-	2,6-
2020120		94.308,78-	81.780,94-	12.527,84-	15,3-
2020130	OVERIGE SCHULDEN				
2020130	470100 Div schuld: te betalen onkosten personeel	120,51-	307,22-	186,71	60,8
2020130		120,51-	307,22-	186,71	60,8
2020100		139.096,65-	95.961,16-	43.135,49-	45,0-
2020000		139.096,65-	95.961,16-	43.135,49-	45,0-
2030000	OVERLOPENDE REKENINGEN				
2030000	444000 Te ontvangen facturen goederenontvangst	0,00	429,10-	429,10	100,0
2030000	444100 Te ontvangen facturen	5.308,38-	14.334,46-	9.026,08	63,0
2030000		5.308,38-	14.763,56-	9.455,18	64,0
2000000	T O T A L D E R P A S S I V A :	447.034,46-	635.516,89-	188.482,43	29,7

Positie	Tekst balans-/V&W-positie	TtlVersPer	TtlVerqPer	Abs. afw.	Rel. afw.
3000000	*****				
3000000	*** R E S U L T A T E N R E K E N I N G ***				
3000000	*****				
3010000	BEDRIJFSOPBRENGSTEN				
3011000	OMZET				
3011000	- - - -				
3011000	700106 verkoop diverse diensten	931,94-	1.370,46-	438,52	32,0
3011000		931,94-	1.370,46-	438,52	32,0
3014000	ANDERE BEDRIJFSOPBRENGSTEN				
3014000	740101 ontvangen werkingstoelagen	1.436.845,00-	1.426.978,16-	9.866,84-	0,7-
3014000	741107 Terugbetaling personeelskosten	0,00	10.739,25-	10.739,25	100,0
3014000	741108 Terugbetaling materiële kosten	0,00	351,62-	351,62	100,0
3014000		1.436.845,00-	1.438.069,03-	1.224,03	0,1
3010000		1.437.776,94-	1.439.439,49-	1.662,55	0,1
3020000	BEDRIJFSKOSTEN				
3022000	DIENTEN EN DIVERSE GOEDEREN				
3022000	611101 huurlasten gebouwen	74.305,34	74.305,34	0,00	0,0
3022000	611102 huurlasten installaties, machines en uitrusting	2.036,72	1.232,50	804,22	65,3
3022000	611106 huurlasten lokalen evenementen	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
3022000	611202 onderhoud en herstellingen installaties, machines	459,75	290,40	169,35	58,3
3022000	611205 onderhoud en herstellingen ICT	11.004,76	10.947,39	57,37	0,5
3022000	612202 documentatie en tijdschriften	15.152,95	11.472,84	3.680,11	32,1
3022000	612204 kantooormateriaal (enkel gebruik PPI's)	4.473,66	2.712,63	1.761,03	64,9

Positie	Tekst balans-/V&W-positie	TtlVersPer	TtlVergPer	Abs. afw.	Rel. afw.
3022000	612205 huisstijlmateriaal	4.971,21	46.591,91	41.620,70-	89,3-
3022000	612206 andere verbruiksgoederen	245,47	555,55	310,08-	55,8-
3022000	612303 ander drukwerk	8.448,12	4.121,78	4.326,34	105,0
3022000	612401 Catering	36,00	310,26	274,26-	88,4-
3022000	613202 andere prestaties	181.845,14	88.207,66	93.637,48	106,2
3022000	613205 vertaalwerk	805,05	154,88	650,17	419,8
3022000	613206 opleiding	6.212,51	5.654,95	557,56	9,9
3022000	613208 reis- en verblijfskosten	8.290,54	6.535,27	1.755,27	26,9
3022000	613504 verzekering andere risico's	57,85	0,00	57,85	
3022000	615101 affiches, folders, catalogen, advertenties, films	15.262,04	71.476,81	56.214,77-	78,6-
3022000	615102 geschenken en bloemen	419,72	1.403,19	983,47-	70,1-
3022000	615103 recepties	15.563,78	11.135,02	4.428,76	39,8
3022000	615104 lunchkosten	3.381,44	3.559,95	178,51-	5,0-
3022000	615105 informatiemateriaal	167.583,33	75.419,60	92.163,73	122,2
3022000	615106 nieuwe media	29.410,26	4.966,51	24.443,75	492,2
3022000	616101 portkosten	20.584,32	24.588,71	4.004,39-	16,3-
3022000	616102 vaste Telefonie	1.381,15	1.555,75	174,60-	11,2-
3022000	616103 mobiele Telefonie	1.919,14	1.827,47	91,67	5,0
3022000	617101 softwarelicenties	1.930,34	1.864,16	66,18	3,6
3022000	618101 bijdrage aan DMW	8.082,82	17.001,71	8.918,89-	52,5-
3022000	618102 algemene ondersteuning algemeen secretariaat	60.875,79	60.875,79	0,00	0,0
3022000		645.739,20	529.768,03	115.971,17	21,9

Positie	Tekst balans-/V&W-positie	TtlVersPer	TtlVergPer	Abs. afw.	Rel. afw.
3023000	BEZOLDIGINGEN, SOCIALE LASTEN EN				
3023000	PENSIENEN				
3023000	- - - - -				
3023000	620301 salaris personeel	678.817,03	603.433,48	75.383,55	12,5
3023000	620302 kinderbijslag	8.119,21	2.451,79	5.667,42	231,2
3023000	620303 vakantiegeld	44.850,44	42.764,45	2.085,99	4,9
3023000	620304 eindejaarstoelage	33.422,69	35.129,84	1.707,15-	4,9-
3023000	620305 schooltoelage	11.948,77	10.644,00	1.304,77	12,3
3023000	620306 reiskostenvergoeding	22.638,45	26.333,50	3.695,05-	14,0-
3023000	620308 werkgeversbijdrage rsz	152.712,04	135.660,78	17.051,26	12,6
3023000	620309 verzekeringen	11.588,92	4.206,38	7.382,54	175,5
3023000	620328 Terugname voorziening voor vakantiegeld	42.346,95-	42.731,64-	384,69	0,9
3023000	620329 Toevoeging voorziening voor vakantiegeld	47.270,64	42.346,95	4.923,69	11,6
3023000		969.021,24	860.239,53	108.781,71	12,6
3024000	AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN				
3024000	OP OPRICHTINGSKOSTEN, OP IMMATERIELE				
3024000	VASTE AKTIVA EN MATERIELE VASTE AKTIVA				
3024000	630108 Afschrijvingen op informaticamateriaal	4.270,76	3.165,56	1.105,20	34,9
3024000	630110 Afschrijvingen op kleine toestellen	154,42	383,43	229,01-	59,7-
3024000	630112 Afschrijvingen op bureaumeubilair	905,58	708,89	196,69	27,7
3024000		5.330,76	4.257,88	1.072,88	25,2
3020000		1.620.091,20	1.394.265,44	225.825,76	16,2
3020000		182.314,26	45.174,05-	227.488,31	503,6

Positie	Tekst balans-/V&W-positie	TtlVersPer	TtlVergPer	Abs. afw.	Rel. afw.
3040000	FINANCIELE OPBRENGSTEN				
3042000	OPBRENGSTEN UIT VLOTTENDE AKTIVA				
3042000	751101 Intresten op rekening courant	185,52-	209,01-	23,49	11,2
3042000		185,52-	209,01-	23,49	11,2
3040000		185,52-	209,01-	23,49	11,2
3050000	FINANCIELE KOSTEN				
3053000	OVERIGE FINANCIELE KOSTEN				
3053000	659101 Diverse Financiële kosten	34,00	47,00	13,00-	27,7-
3053000		34,00	47,00	13,00-	27,7-
3050000		34,00	47,00	13,00-	27,7-
3050000		182.162,74	45.336,06-	227.498,80	501,8
3086000	ONTTREKING AAN EN OVERBOEKGING NAAR RESERVES				
3086000	680100 Overboeking naar de reserves	176.481,76	136.447,70	40.034,06	29,3
3086000	780100 Onttrekking aan de reserves	136.447,70-	109.040,18-	27.407,52-	25,1-
3086000		40.034,06	27.407,52	12.626,54	46,1
30141000	693100 Over te dragen winst	0,00	194.376,24	194.376,24-	100,0-
30141000	696100 Andere rechthebbenden	40.000,00	0,00	40.000,00	
30141000	TE BESTEMMEN WINST / VERLIES VAN HET	262.196,80	176.447,70	85.749,10	48,6

Positie	Tekst balans-/V&W-positie	TtlVersPer	TtlVergPer	Abs. afw.	Rel. afw.
30141000	BOEKJAAR				
31500000	*** TE BESTEMMEN WINST / TE VERWERKEN				
31500000	VERLIES VAN HET BOEKJAAR				
30151000	TE BESTEMMEN WINSTSALDO				
30151000	TE VERWERKEN VERLISSALDO				
30151100	1. TE BESTEMMEN WINST VAN HET BOEKJAAR				
30151100	TE VERWERKEN VERLIES VAN HET BOEKJAAR				
30151110		45.715,04 -	0,00	45.715,04 -	
30151200	2. OVERGEDRAGEN WINST VAN HET VORIGE BOEKJAAR				
30151200	OVERGEDRAGEN VERLIES VAN HET VORIGE				
30151200	BOEKJAAR				
30151200	790100 Overgedragen winst van het vorig boekjaar	216.481,76 -	176.447,70 -	40.034,06 -	22,7 -
30151200		216.481,76 -	176.447,70 -	40.034,06 -	22,7 -
30151000		262.196,80 -	176.447,70 -	85.749,10 -	48,6 -
31500000		262.196,80 -	176.447,70 -	85.749,10 -	48,6 -
30000000		0,00	0,00	0,00	
90000000	Niet toegewezen rekeningen				
90000000	140100 Overgedragen winst van het boekjaar	0,00	216.481,76 -	216.481,76	100,0
90000000	140200 Overgedragen winst vorige boekjaren	146.560,86 -	146.560,86 -	0,00	0,0