



Vlaams  
Parlement

stuk **46-B** (2012-2013) – Nr. 1  
ingediend op 24 juni 2013 (2012-2013)

## Rekening

van het Kinderrechtencommissariaat  
voor het begrotingsjaar 2012

## INHOUD

|                                                                         |    |
|-------------------------------------------------------------------------|----|
| 1. Voorwoord .....                                                      | 3  |
| 2. Een afzonderlijke jaarrekening .....                                 | 3  |
| 3. Resultaten 2012 .....                                                | 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 31/12/2012 .....   | 5  |
| 3.4 Relatie tussen het economisch en het budgettair resultaat .....     | 5  |
| 4. De balans per 31/12/2012 van het Kinderrechtencommissariaat.....     | 5  |
| 4.1 Inleiding .....                                                     | 5  |
| 4.2 Bespreking.....                                                     | 6  |
| 5. Voorstelling van het budgettair resultaat .....                      | 7  |
| 6. Controle door het Rekenhof .....                                     | 8  |
| 7. Resultaatsverwerking .....                                           | 8  |
| Bijlagen:                                                               |    |
| – Bijlage 1: Budgettaire rekening 2012 .....                            | 9  |
| – Bijlage 2: Balans en resultatenrekening 2012 .....                    | 15 |

## 1. Voorwoord

Het Kinderrechtencommissariaat heeft hierbij het genoegen de jaarrekening over het boekjaar 2012 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 2012 toe:

|       |            |                                                                                  |
|-------|------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| –     | 54.397,31  | budgettair resultaat 2012                                                        |
| +     | 108.455,32 | overgedragen budget 2011                                                         |
| –     | 116.197,90 | werd overgedragen naar 2013                                                      |
| –     | 40.000,00  | bestemming resultaat 2012 aangewend voor begroting 2013 van het Vlaams Parlement |
| <hr/> |            |                                                                                  |
| =     | 6.654,73   | te bestemmen budgettair resultaat 2012                                           |

De overschotten zijn beperkt. Een groot deel ervan ressorteert onder personeelskosten (langdurige afwezigheid van twee collega's wegens ziekte en bevallingsverlof). De rest van de overschotten zijn minimaal en verdeeld over verschillende budgetposities.

De overdracht van 116.197,90 euro naar 2013 bestaat volledig uit openstaande bestellingen van opdrachten die nog niet geheel werden afgewerkt en dus nog niet betaald werden voor 31 december 2012. Zo nemen de openstaande bestelbonnen voor de ontwikkeling van twee nieuwe websites bijvoorbeeld, meer dan de helft voor hun rekening.

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 2012

#### 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 2012 van het Kinderrechtencommissariaat is positief en bedraagt 54.397,31 euro.

Het te bestemmen resultaat wordt afgeleid van het budgettair resultaat en houdt rekening met het overgedragen budget van vorig jaar, de overdracht van budget naar volgend jaar en de aanwending voor de begroting van volgend jaar.

Formule te bestemmen budgettair resultaat:

- + budgettair resultaat 2012
- + overgedragen budget 2011 (overgedragen bestelbons of saldo op investeringsplannen en projecten waarvan de overdracht is goedgekeurd bij de begrotingsopmaak)
- overdracht budget 2013 (overdracht bestelbons of saldo op investeringsplannen en projecten waarvan de overdracht is goedgekeurd bij de begrotingsopmaak)
- bestemming resultaat 2012 dat wordt aangewend voor de begroting van het Vlaams Parlement 2013 (conform de beslissing van het Vast Bureau van 10 december 2012)

Samenstelling budgettair resultaat en te bestemmen budgettair resultaat

|   |                  |                                                                                  |
|---|------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
|   | 1.604.422,85     | ontvangsten                                                                      |
| – | 1.546.238,13     | uitgaven                                                                         |
| – | 3.787,41         | goederenontvangst                                                                |
| = | <b>54.397,31</b> | <b>budgettair resultaat 2012</b>                                                 |
| + | 108.455,32       | overgedragen budget 2011                                                         |
| – | 116.197,90       | overdracht budget 2013                                                           |
| – | 40.000,00        | bestemming resultaat 2012 aangewend voor begroting 2013 van het Vlaams Parlement |
| = | <b>6.654,73</b>  | <b>te bestemmen budgettair resultaat 2012</b>                                    |

#### 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 2012 is positief en bedraagt 53.185,26 euro. Het is als volgt samengesteld:

|   |                  |                                                        |
|---|------------------|--------------------------------------------------------|
|   | 1.375.169,15     | bedrijfsopbrengsten                                    |
|   |                  | bedrijfskosten                                         |
| – | 454.113,66       | diensten en diverse goederen                           |
| – | 1.037.270,89     | bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen            |
| – | 7.185,31         | afschrijvingen op oprichtingskosten en (I)MVA          |
| = | -123.400,71      | bedrijfsresultaat                                      |
| + | 104,21           | financieel resultaat                                   |
| + | 163.840,03       | overboeking naar (-) / onttrekking aan (+) de reserves |
| – | 40.000,00        | resultaatverwerking (andere rechthebbenden)            |
| + | 52.641,73        | overgedragen winst vorige boekjaar                     |
| = | <b>53.185,26</b> | <b>economisch resultaat 2012</b>                       |

### 3.3 Samenstelling of opbouw van de thesauriestand op 31/12/2012

|   |                   |                                              |
|---|-------------------|----------------------------------------------|
|   | 54.397,31         | budgettair resultaat                         |
| – | 170.014,74        | vorderingen en overlopende rekeningen actief |
| + | 170.046,94        | schulden en overlopende rekeningen passief   |
| + | 12.641,73         | onbestemde reserves                          |
| + | 108.455,32        | overgedragen budget 2011                     |
|   | <u>175.526,56</u> |                                              |



aansluiting OK

175.526,56 thesauriestand op 31/12/2012 (bank + kas)

### 3.4 Relatie tussen het economisch en het budgettair resultaat

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

|   |                         |                                                              |
|---|-------------------------|--------------------------------------------------------------|
|   | <b>53.185,26</b>        | <b>economisch resultaat</b>                                  |
| + | 7.185,31                | afschrijvingen zijn budgettair geen kost                     |
| – | 9.508,72                | nieuwe investeringen worden budgettair voor 100% aangerekend |
| + | 3.535,46                | voorziening vakantiegeld                                     |
|   | <u><b>54.397,31</b></u> | <b>budgettair resultaat</b>                                  |

## 4. De balans per 31/12/2012 van het Kinderrechtencommissariaat

### 4.1 Inleiding

Het boekjaar 2012 wordt afgesloten met een balanstotaal van 360.185,97 euro tegenover 447.034,46 euro einde 2011. Dit is een afname van 86.848,49 euro.

## 4.2 *Bespreking*

Hierna wordt in detail ingegaan wat de balansposten omvatten.

### *Materiële vaste activa*

De oude server ter waarde van 11.459,05 euro van het Kinderrechtencommissariaat werd in 2012 vernietigd en verwijderd uit het vast actief. Er zijn 9 HP desktops met een totale waarde van 5.433,84 euro en 3 HP laptops met een totale waarde van 3.272,59 euro als informaticamateriaal aangekocht in 2012. Het oude materiaal werd voorlopig nog als stock behouden.

In de rubriek meubilair zien we een verhoging van 802,29 euro voor de aankoop van een bureaustoel van 657,51 euro en een tijdschriftenkast van 144,78. Er zijn geen nieuwe investeringen gedaan in installaties, machines en uitrusting.

### *Liquide middelen*

Het saldo op 31/12/2012 van de financiële rekeningen van het Kinderrechtencommissariaat bedroeg 175.276,56 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 170.000,00 euro die in 2013 op de financiële rekening van het Kinderrechtencommissariaat zullen worden gestort en nog te ontvangen intresten voor 14,74 euro voor de periode 1/10/2012 tot en met 31/12/2012.

### *Onbestemde reserves*

Het saldo van de onbestemde reserve van 176.481,76 euro van het Kinderrechtencommissariaat werd aan het Vast Bureau gemeld naar aanleiding van de begrotingsopmaak 2012. Het Vast Bureau van 21/11/2011 besliste om de onbestemde reserves aan te wenden voor de gedeeltelijke financiering van de begroting 2012.

Het budgettair resultaat van 2011 voor een bedrag van 12.641,73 euro werd in 2012 naar de onbestemde reserves geboekt. In 2013 wordt het geactiveerd voor de financiering van de begroting 2013 van het Kinderrechtencommissariaat.

### *Leveranciersschulden*

Het betreft ontvangen nog niet betaalde facturen op 31/12/2012. Het openstaande saldo bedroeg 101.830,95 euro en deze schuld is voldaan in de eerste maanden van 2013.

### *Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten*

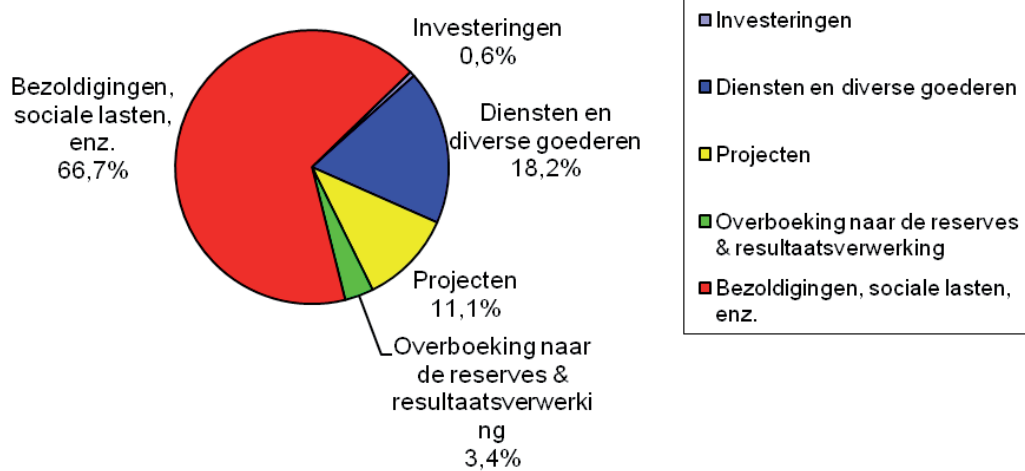
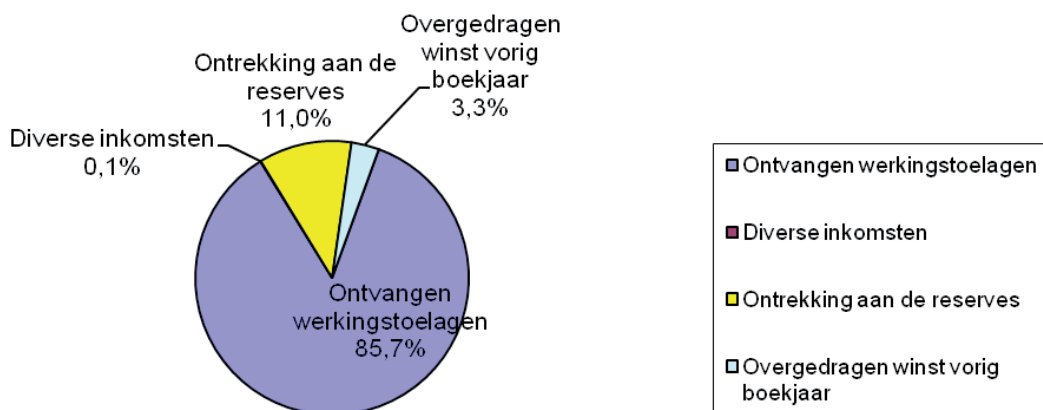
Het betreft alle nog niet betaalde schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten op 31/12/2012. Het saldo bedraagt 105.762,57 euro en bestaat voor een groot gedeelte uit een voorziening voor het vakantiegeld voor een bedrag van 50.806,10 euro. Deze voorziening werd aangelegd 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 2013 betaald.

### *Overige schulden*

Het betreft de verschuldigde onkostenvergoedingen aan het personeel van het Kinderrechtencommissariaat, waaronder verplaatsingsvergoedingen en verblijfskosten. Deze schuld bedroeg op 31/12/2012 736,91 euro en werd in 2013 uitbetaald.

*Overlopende rekeningen passief*

Het betreft voor 3.787,41 euro goederen en diensten waarvan de levering is gebeurd voor 31/12/2012 en geregistreerd in het boekhoudsysteem, maar waarvoor op 31/12/2012 nog geen factuur ontvangen is. De balanspost 'Te ontvangen facturen' bevat voor 8.735,20 euro aan kosten die pas in 2013 zullen worden betaald na ontvangst van de factuur, maar die betrekking hebben op 2012.

**5. Voorstelling van het budgettair resultaat****Verdeling van de uitgaven van het budgettair resultaat 2012****Verdeling van de inkomsten van het budgettair resultaat 2012**



De ontvangsten of inkomsten voor het Kinderrechtencommissariaat bedroegen in 2012 1.604.423 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 31/12/2012:

|                                         |                |
|-----------------------------------------|----------------|
| budgettair resultaat 2012:              | 54.397,31 euro |
| te bestemmen budgettair resultaat 2012: | 6.654,73 euro  |
| economisch resultaat 2012:              | 53.185,26 euro |

Het te bestemmen budgettair resultaat van 6.654,73 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 2014. Het Vast Bureau kan de onbestemde reserves aanwenden voor de gedeeltelijke financiering van de begroting 2014.

**BIJLAGE 1:**  
**Budgettaire rekening 2012**



## Begroting

| Budgetpositie                                       | Overdr. -1<br>1 EUR | Begroot HJ<br>1 EUR | Overdr. +1<br>1 EUR | Uitgegeven<br>1 EUR | Bestelling<br>1 EUR | Ontvangst<br>1 EUR | Overboek<br>1 EUR | TOT.<br>GERES.<br>1 EUR | Beschikb.<br>1 EUR | Bes(%) |
|-----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|--------|
| Presentatie in                                      |                     |                     |                     |                     |                     |                    |                   |                         |                    |        |
| VKRC/611101 huurlasten gebouwen                     | 0                   | 74.306              | 0                   | 74.305              | 0                   | 0                  | 0                 | 0                       | 1                  | 0      |
| VKRC/611102 huurlasten installaties, machines       | 0                   | 2.500               | 0                   | 1.975               | 0                   | 0                  | 0                 | 0                       | 525                | 21     |
| VKRC/611202 onderhoud en herstellingen installaties | 0                   | 530                 | 0                   | 375                 | 0                   | 0                  | 0                 | 0                       | 155                | 29     |
| VKRC/611205 onderhoud en herstellingen ICT          | 0                   | 12.600              | 0                   | 11.303              | 0                   | 0                  | 0                 | 0                       | 1.297              | 10     |
| VKRC/612202 documentatie en tijdschriften           | 0                   | 8.500               | 0                   | 8.366               | 0                   | 0                  | 0                 | 0                       | 134                | 2      |
| VKRC/612204 kantoomateriaal                         | 68                  | 5.800               | -2.033              | 3.465               | 0                   | 0                  | 0                 | 0                       | 370                | 10     |
| VKRC/612206 andere verbruiksgoederen                | 0                   | 135                 | 0                   | 135                 | 0                   | 0                  | 0                 | 0                       | 0                  | 0      |
| VKRC/612303 ander drukwerk                          | 67                  | 8.889               | -1.559              | 3.412               | 0                   | 3.787              | 0                 | 3.787                   | 197                | 3      |
| VKRC/613202 andere consultancy                      | 0                   | 1.406               | 0                   | 1.406               | 0                   | 0                  | 0                 | 0                       | 0                  | 0      |
| VKRC/613206 opleiding                               | 400                 | 6.000               | 0                   | 4.908               | 0                   | 0                  | 0                 | 0                       | 1.492              | 23     |
| VKRC/613207 interne en externe werving              | 13.734              | 570                 | 0                   | 14.290              | 0                   | 0                  | 0                 | 0                       | 13                 | 0      |
| VKRC/613208 reis- en verblijfskosten                | 0                   | 5.600               | 0                   | 3.594               | 0                   | 0                  | 0                 | 0                       | 2.006              | 36     |
| VKRC/615102 geschenken en bloemen                   | 0                   | 850                 | 0                   | 183                 | 0                   | 0                  | 0                 | 0                       | 667                | 78     |
| VKRC/615103 recepties                               | 0                   | 4.060               | 0                   | 4.039               | 0                   | 0                  | 0                 | 0                       | 21                 | 1      |
| VKRC/615104 lunchkosten                             | 0                   | 2.800               | 0                   | 2.722               | 0                   | 0                  | 0                 | 0                       | 78                 | 3      |
| VKRC/615105 informatiemateriaal                     | 454                 | 45.000              | -154                | 45.209              | 0                   | 0                  | 0                 | 0                       | 91                 | 0      |
| VKRC/615106 Nieuwe Media                            | 0                   | 76.000              | -74.744             | 605                 | 0                   | 0                  | 0                 | 0                       | 651                | 52     |
| VKRC/616101 frankeer- en verzendingskosten          | 13.478              | 15.000              | -2                  | 26.096              | 0                   | 0                  | 0                 | 0                       | 2.379              | 8      |
| VKRC/616102 vaste telefonie                         | 1                   | 2.080               | 0                   | 1.257               | 0                   | 0                  | 0                 | 0                       | 824                | 40     |
| VKRC/616103 mobiele telefonie                       | 2                   | 2.700               | -2                  | 1.679               | 0                   | 0                  | 0                 | 0                       | 1.021              | 38     |
| VKRC/617101 softwarelicenties                       | 0                   | 4.880               | 0                   | 100                 | 0                   | 0                  | 0                 | 0                       | 4.780              | 98     |
| VKRC/618101 bijdrage aan DMW                        | 0                   | 8.600               | 0                   | 8.588               | 0                   | 0                  | 0                 | 0                       | 12                 | 0      |

|                                          |                |                  |                 |                  |          |              |          |              |          |              |          |               |          |          |
|------------------------------------------|----------------|------------------|-----------------|------------------|----------|--------------|----------|--------------|----------|--------------|----------|---------------|----------|----------|
| VKRC/618102 algemene ondersteuning       | 0              | 60.876           | 0               | 60.876           | 0        | 0            | 0        | 0            | 0        | 0            | 0        | 0             | 0        | 0        |
| VKRC/620301 salaris personeel            | 0              | 747.700          | 0               | 727.232          | 0        | 0            | 0        | 0            | 0        | 0            | 0        | 20.468        | 0        | 3        |
| VKRC/620302 kinderbijslag                | 0              | 2.500            | 0               | 2.464            | 0        | 0            | 0        | 0            | 0        | 0            | 0        | 36            | 1        | 0        |
| VKRC/620303 vakantiegeld                 | 0              | 44.400           | 0               | 44.319           | 0        | 0            | 0        | 0            | 0        | 0            | 0        | 81            | 0        | 0        |
| VKRC/620304 eindejaarstoelage            | 0              | 40.000           | 0               | 38.176           | 0        | 0            | 0        | 0            | 0        | 0            | 0        | 1.824         | 5        | 3        |
| VKRC/620305 schooltoelage                | 0              | 14.800           | 0               | 14.391           | 0        | 0            | 0        | 0            | 0        | 0            | 0        | 409           | 1        | 0        |
| VKRC/620306 reiskostenvergoeding         | 0              | 30.000           | 0               | 29.558           | 0        | 0            | 0        | 0            | 0        | 0            | 0        | 442           | 3        | 0        |
| VKRC/620308 werkgeversbijdrage rsz       | 0              | 170.000          | 0               | 164.079          | 0        | 0            | 0        | 0            | 0        | 0            | 0        | 5.921         | 0        | 0        |
| VKRC/620309 verzekeringen                | 0              | 13.600           | 0               | 13.517           | 0        | 0            | 0        | 0            | 0        | 0            | 0        | 83            | 1        | 0        |
| VKRC/680100 Overboeking naar de reserves | 0              | 0                | 0               | 12.642           | 0        | 0            | 0        | 0            | 0        | 0            | 0        | -12.642       | 0        | 0        |
| VKRC/696100 Andere rechthebbenden        | 0              | 0                | 0               | 40.000           | 0        | 0            | 0        | 0            | 0        | 0            | 0        | -40.000       | 0        | 0        |
| VKRC/IV0001 Aankoop buretica             | 0              | 13.000           | -4.294          | 8.706            | 0        | 0            | 0        | 0            | 0        | 0            | 0        | 0             | 0        | 0        |
| VKRC/IV0602 Meubilair                    | 0              | 1.000            | 0               | 802              | 0        | 0            | 0        | 0            | 0        | 0            | 0        | 198           | 20       | 0        |
| VKRC/PL0601 Evenementen en campagnes     | 61.618         | 55.380           | -27.402         | 89.276           | 0        | 0            | 0        | 0            | 0        | 0            | 0        | 321           | 0        | 0        |
| VKRC/PL0602 Projecten rond advieswerk    | 16.320         | 49.420           | -6.008          | 59.731           | 0        | 0            | 0        | 0            | 0        | 0            | 0        | 0             | 0        | 0        |
| VKRC/PL0603 Project KRC - ombudsdienst   | 2.315          | 20.200           | 0               | 22.458           | 0        | 0            | 0        | 0            | 0        | 0            | 0        | 57            | 0        | 0        |
| <b>Totaal</b>                            | <b>108.455</b> | <b>1.551.682</b> | <b>-116.198</b> | <b>1.546.238</b> | <b>0</b> | <b>3.787</b> | <b>0</b> | <b>3.787</b> | <b>0</b> | <b>3.787</b> | <b>0</b> | <b>-6.086</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

## Begroting

| 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         |
| VKRC/700106 verkoop diverse diensten                  | 0          | 0                 | 0          | -949              | 0          | 0         | 0          | 0          | 949           | 0         |
| VKRC/740101 ontvangen werkingstoelagen                | 0          | -1.374.200        | 0          | -1.374.200        | 0          | 0         | 0          | 0          | 0             | 0         |
| VKRC/741107 Terugbetaling personeelskosten            | 0          | 0                 | 0          | -20               | 0          | 0         | 0          | 0          | 20            | 0         |
| VKRC/751101 intresten op rekening courant             | 0          | -1.000            | 0          | -130              | 0          | 0         | 0          | 0          | -870          | 87        |
| VKRC/780100 Onttrekking aan de reserves               | 0          | -176.482          | 0          | -176.482          | 0          | 0         | 0          | 0          | 0             | 0         |
| VKRC/790100 Overgedragen winst van het vorig boekjaar | 0          | 0                 | 0          | -52.642           | 0          | 0         | 0          | 0          | 52.642        | 0         |
|                                                       |            |                   |            |                   |            |           |            |            |               |           |
| <b>Totaal</b>                                         | <b>0</b>   | <b>-1.551.682</b> | <b>0</b>   | <b>-1.604.423</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>52.741</b> | <b>-3</b> |



**BIJLAGE 2:**  
**Balans en resultatenrekening 2012**



| 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 Informatiemateriaal                             | 9.447,98   | 20.907,03  | 11.459,05- |
| 1013080 | 230309 Geboekte afschrijvingen op informaticamateriaal | 8.878,51-  | 17.188,24- | 8.309,73   |
| 1013080 | 230310 Desktop                                         | 16.745,53  | 11.311,69  | 5.433,84   |
| 1013080 | 230319 Geboekte afschrijvingen op desktop              | 12.042,69- | 10.875,15- | 1.167,54-  |
| 1013080 | 230330 Laptop                                          | 7.395,07   | 4.122,48   | 3.272,59   |
| 1013080 | 230339 Geboekte afschrijvingen op laptop               | 3.276,80-  | 2.047,39-  | 1.229,41-  |
| 1013080 | 230340 Printer                                         | 1.871,26   | 1.871,26   | 0,00       |
| 1013080 | 230349 Geboekte afschrijvingen op printer              | 1.772,26-  | 1.615,82-  | 156,44-    |
| 1013080 | 230360 Scherm                                          | 5.565,69   | 5.565,69   | 0,00       |
| 1013080 | 230369 Geboekte afschrijvingen op scherm               | 4.152,83-  | 3.626,28-  | 526,55-    |
| 1013080 |                                                        | 10.902,44  | 8.425,27   | 2.477,17   |
| 1013020 | INSTALLATIES, MACHINES EN UITRUSTING                   |            |            |            |
| 1013020 | 231100 Kleine toestellen                               | 2.645,54   | 2.645,54   | 0,00       |
| 1013020 | 231109 Geboekte afschrijvingen op kleine toestellen    | 2.645,54-  | 2.645,54-  | 0,00       |
| 1013020 |                                                        | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1013030 | MEUBILAIR                                              |            |            |            |
| 1013030 | 240100 Bureaumeubilair                                 | 37.133,91  | 36.331,62  | 802,29     |
| 1013030 | 240109 Geboekte afschrijvingen op bureaumeubilair      | 33.391,68- | 32.435,63- | 956,05-    |
| 1013030 | 240200 Ander meubilair                                 | 120,00     | 120,00     | 0,00       |
| 1013030 | 240209 Geboekte afschrijvingen op ander meubilair      | 120,00-    | 120,00-    | 0,00       |

|         |                                        |            |             |             |
|---------|----------------------------------------|------------|-------------|-------------|
| 1013030 |                                        | 3.742,23   | 3.895,99    | 153,76-     |
| 1013000 |                                        | 14.644,67  | 12.321,26   | 2.323,41    |
| 1010000 |                                        | 14.644,67  | 12.321,26   | 2.323,41    |
| 1020000 | V L O T T E N D E A K T I V A          |            |             |             |
| 1020400 | LIQUIDE MIDDELEN                       |            |             |             |
| 1020400 | 550301 Belfius R/C - krc               | 175.276,56 | 119.420,52  | 55.856,04   |
| 1020400 | 570101 Kas                             | 250,00     | 250,00      | 0,00        |
| 1020400 |                                        | 175.526,56 | 119.670,52  | 55.856,04   |
| 1020000 |                                        | 175.526,56 | 119.670,52  | 55.856,04   |
| 1030000 | OVERLOPENDE REKENINGEN                 |            |             |             |
| 1030000 | 491000 Verkregen opbrengsten           | 170.014,74 | 315.042,68  | 145.027,94- |
| 1030000 |                                        | 170.014,74 | 315.042,68  | 145.027,94- |
| 1000000 | T O T A A L D E R A K T I V A :        | 360.185,97 | 447.034,46  | 86.848,49-  |
|         |                                        |            |             |             |
| 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 FONDSEN (VOORHEEN RESERVES) |            |             |             |
| 2010310 | 133300 Onbestemde reserves             | 12.641,73- | 176.481,76- | 163.840,03  |
| 2010310 |                                        | 12.641,73- | 176.481,76- | 163.840,03  |

|         |                                                  |             |             |            |
|---------|--------------------------------------------------|-------------|-------------|------------|
| 2010300 |                                                  | 12.641,73-  | 176.481,76- | 163.840,03 |
| 2010500 | OVERGEDRAGEN WINST/VERLIES                       |             |             |            |
| 2010500 |                                                  | 101.389,35- | 100.845,82- | 543,53-    |
| 2010000 |                                                  | 139.332,93- | 302.629,43- | 163.296,50 |
| 2020000 | S C H U L D E N                                  |             |             |            |
| 2020100 | SCHULDEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR                 |             |             |            |
| 2020110 | HANDELSCHULDEN                                   |             |             |            |
| 2020110 | 440000 Leveranciers                              | 101.830,95- | 44.667,36-  | 57.163,59- |
| 2020110 |                                                  | 101.830,95- | 44.667,36-  | 57.163,59- |
| 2020120 | SCHULDEN MET BETREKKING TOT BELASTINGEN,         |             |             |            |
| 2020120 | BEZOLDIGINGEN EN SOCIALE LASTEN                  |             |             |            |
| 2020120 | 453101 Bedrijfsvoorheffing_fiche 274             | 21.088,94-  | 19.409,33-  | 1.679,61-  |
| 2020120 | 454100 RSZ                                       | 645,28-     | 0,00        | 645,28-    |
| 2020120 | 454101 RSZ afrekening                            | 32.582,72-  | 27.016,75-  | 5.565,97-  |
| 2020120 | 456101 Vakantiegeld x+1                          | 50.806,10-  | 47.270,64-  | 3.535,46-  |
| 2020120 | 458201 FOP afrekening                            | 639,53-     | 612,06-     | 27,47-     |
| 2020120 |                                                  | 105.762,57- | 94.308,78-  | 11.453,79- |
| 2020130 | OVERIGE SCHULDEN                                 |             |             |            |
| 2020130 | 470100 Div schuld: te betalen onkosten personeel | 736,91-     | 120,51-     | 616,40-    |
| 2020130 |                                                  | 736,91-     | 120,51-     | 616,40-    |
| 2020100 |                                                  | 208.330,43- | 139.096,65- | 69.233,78- |
| 2020000 |                                                  | 208.330,43- | 139.096,65- | 69.233,78- |
| 2030000 | OVERLOPENDE REKENINGEN                           |             |             |            |
| 2030000 | 444000 Te ontvangen facturen goederenontvangst   | 3.787,41-   | 0,00        | 3.787,41-  |
| 2030000 | 444100 Te ontvangen facturen                     | 8.735,20-   | 5.308,38-   | 3.426,82-  |
| 2030000 |                                                  | 12.522,61-  | 5.308,38-   | 7.214,23-  |

|         |                                                          |               |               |           |
|---------|----------------------------------------------------------|---------------|---------------|-----------|
| 2000000 | T O T A A L D E R P A S S I V A :                        | 360.185,97-   | 447.034,46-   | 86.848,49 |
| 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                         | 50,00-        | 0,00          | 50,00-    |
| 3011000 | 700106 verkoop diverse diensten                          | 898,54-       | 931,94-       | 33,40     |
| 3011000 |                                                          | 948,54-       | 931,94-       | 16,60-    |
| 3014000 | ANDERE BEDRIJFSOPBRENGSTEN                               |               |               |           |
| 3014000 | 740101 ontvangen werkingstoelagen                        | 1.374.200,24- | 1.436.845,00- | 62.644,76 |
| 3014000 | 741107 Terugbetaling personeelskosten                    | 20,37-        | 0,00          | 20,37-    |
| 3014000 |                                                          | 1.374.220,61- | 1.436.845,00- | 62.624,39 |
| 3010000 |                                                          | 1.375.169,15- | 1.437.776,94- | 62.607,79 |
| 3020000 | BEDRIJFSKOSTEN                                           |               |               |           |
| 3022000 | DIENTEN EN DIVERSE GOEDEREN                              |               |               |           |
| 3022000 | 611101 huurlasten gebouwen                               | 74.305,34     | 74.305,34     | 0,00      |
| 3022000 | 611102 huurlasten installaties, machines en uitrusting   | 3.363,20      | 2.036,72      | 1.326,48  |
| 3022000 | 611106 huurlasten lokalen evenementen                    | 0,00          | 1.000,00      | 1.000,00- |
| 3022000 | 611202 onderhoud en herstellingen installaties, machines | 375,10        | 459,75        | 84,65-    |
| 3022000 | 611205 onderhoud en herstellingen ICT                    | 11.303,47     | 11.004,76     | 298,71    |
| 3022000 | 612201 Collectie parlementair informatiecentrum          | 191,28        | 0,00          | 191,28    |
| 3022000 | 612202 documentatie en tijdschriften                     | 7.874,27      | 15.152,95     | 7.278,68- |
| 3022000 | 612204 kantoor materiaal (enkel gebruik PPI's)           | 3.599,64      | 4.473,66      | 874,02-   |
| 3022000 | 612205 huisstijlmateriaal                                | 20.054,54     | 4.971,21      | 15.083,33 |

|         |                                                          |            |            |             |
|---------|----------------------------------------------------------|------------|------------|-------------|
| 3022000 | 612206 andere verbruiksgoederen                          | 0,00       | 245,47     | 245,47-     |
| 3022000 | 612303 ander drukwerk                                    | 7.247,52   | 8.448,12   | 1.200,60-   |
| 3022000 | 612401 Catering                                          | 0,00       | 36,00      | 36,00-      |
| 3022000 | 613202 andere prestaties                                 | 46.756,99  | 181.845,14 | 135.088,15- |
| 3022000 | 613205 vertaalwerk                                       | 498,68     | 805,05     | 306,37-     |
| 3022000 | 613206 opleiding                                         | 4.907,53   | 6.212,51   | 1.304,98-   |
| 3022000 | 613207 interne en externe werving                        | 14.290,10  | 0,00       | 14.290,10   |
| 3022000 | 613208 reis- en verblijfskosten                          | 3.946,32   | 8.290,54   | 4.344,22-   |
| 3022000 | 613504 verzekering andere risico's                       | 80,00      | 57,85      | 22,15       |
| 3022000 | 615101 affiches, folders, catalogen, advertenties, films | 39.094,58  | 15.262,04  | 23.832,54   |
| 3022000 | 615102 geschenken en bloemen                             | 283,23     | 419,72     | 136,49-     |
| 3022000 | 615103 recepties                                         | 8.228,50   | 15.563,78  | 7.335,28-   |
| 3022000 | 615104 lunchkosten                                       | 2.722,40   | 3.381,44   | 659,04-     |
| 3022000 | 615105 informatiemateriaal                               | 99.392,23  | 167.583,33 | 68.191,10-  |
| 3022000 | 615106 nieuwe media                                      | 6.684,04   | 29.410,26  | 22.726,22-  |
| 3022000 | 616101 portkosten                                        | 26.415,25  | 20.584,32  | 5.830,93    |
| 3022000 | 616102 vaste Telefontie                                  | 1.256,87   | 1.381,15   | 124,28-     |
| 3022000 | 616103 mobiele Telefontie                                | 1.679,12   | 1.919,14   | 240,02-     |
| 3022000 | 617101 softwarelicenties                                 | 100,00     | 1.930,34   | 1.830,34-   |
| 3022000 | 618101 bijdrage aan DMW                                  | 8.587,67   | 8.082,82   | 504,85      |
| 3022000 | 618102 algemene ondersteuning algemeen secretariaat      | 60.875,79  | 60.875,79  | 0,00        |
| 3022000 |                                                          | 454.113,66 | 645.739,20 | 191.625,54- |
| 3023000 | BEZOLDIGINGEN, SOCIALE LASTEN EN                         |            |            |             |
| 3023000 | PENSIOENEN                                               |            |            |             |
| 3023000 | - - - - -                                                |            |            |             |
| 3023000 | 620301 salaris personeel                                 | 727.231,72 | 678.817,03 | 48.414,69   |
| 3023000 | 620302 kinderbijslag                                     | 2.463,74   | 8.119,21   | 5.655,47-   |

|         |                                                 |              |              |             |
|---------|-------------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 3023000 | 620303 vakantiegeld                             | 44.319,34    | 44.850,44    | 531,10-     |
| 3023000 | 620304 eindejaarstoelage                        | 38.176,26    | 33.422,69    | 4.753,57    |
| 3023000 | 620305 schooltoelage                            | 14.390,61    | 11.948,77    | 2.441,84    |
| 3023000 | 620306 reiskostenvergoeding                     | 29.557,85    | 22.638,45    | 6.919,40    |
| 3023000 | 620308 werkgeversbijdrage rsz                   | 164.078,92   | 152.712,04   | 11.366,88   |
| 3023000 | 620309 verzekeringen                            | 13.516,99    | 11.588,92    | 1.928,07    |
| 3023000 | 620328 Terugname voorziening voor vakantiegeld  | 47.270,64-   | 42.346,95-   | 4.923,69-   |
| 3023000 | 620329 Toevoeging voorziening voor vakantiegeld | 50.806,10    | 47.270,64    | 3.535,46    |
| 3023000 |                                                 | 1.037.270,89 | 969.021,24   | 68.249,65   |
| 3024000 | AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN          |              |              |             |
| 3024000 | OP OPRICHTINGSKOSTEN, OP IMMATERIELE            |              |              |             |
| 3024000 | VASTE AKTIVA EN MATERIELE VASTE AKTIVA          |              |              |             |
| 3024000 | 630108 Afschrijvingen op informaticamateriaal   | 6.229,26     | 4.270,76     | 1.958,50    |
| 3024000 | 630110 Afschrijvingen op kleine toestellen      | 0,00         | 154,42       | 154,42-     |
| 3024000 | 630112 Afschrijvingen op bureaumeubilair        | 956,05       | 905,58       | 50,47       |
| 3024000 |                                                 | 7.185,31     | 5.330,76     | 1.854,55    |
| 3020000 |                                                 | 1.498.569,86 | 1.620.091,20 | 121.521,34- |
| 3020000 |                                                 | 123.400,71   | 182.314,26   | 58.913,55-  |
| 3040000 | FINANCIELE OPBRENGSTEN                          |              |              |             |
| 3042000 | OPBRENGSTEN UIT VLOTTENDE AKTIVA                |              |              |             |
| 3042000 | 751101 Intresten op rekening courant            | 130,21-      | 185,52-      | 55,31       |
| 3042000 |                                                 | 130,21-      | 185,52-      | 55,31       |
| 3040000 |                                                 | 130,21-      | 185,52-      | 55,31       |
| 3050000 | FINANCIELE KOSTEN                               |              |              |             |
| 3053000 | OVERIGE FINANCIELE KOSTEN                       |              |              |             |
| 3053000 | 659101 Diverse Financiële kosten                | 26,00        | 34,00        | 8,00-       |
| 3053000 |                                                 | 26,00        | 34,00        | 8,00-       |

|          |                                                  |             |             |             |
|----------|--------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 3050000  |                                                  | 26,00       | 34,00       | 8,00-       |
| 3050000  |                                                  | 123.296,50  | 182.162,74  | 58.866,24-  |
| 3086000  | ONTTREKING AAN EN OVERBOEKING NAAR RESERVES      |             |             |             |
| 3086000  | 680100 Overboeking naar de reserves              | 12.641,73   | 176.481,76  | 163.840,03- |
| 3086000  | 780100 Onttrekking aan de reserves               | 176.481,76- | 136.447,70- | 40.034,06-  |
| 3086000  |                                                  | 163.840,03- | 40.034,06   | 203.874,09- |
| 30141000 | Andere rechthebbenden                            | 40.000,00   | 40.000,00   | 0,00        |
| 30141000 | TE BESTEMMEN WINST / VERLIJES VAN HET            | 543,53-     | 262.196,80  | 262.740,33- |
| 30141000 | BOEKJAAR                                         |             |             |             |
| 3150000  | **** TE BESTEMMEN WINST / TE VERWERKEN           |             |             |             |
| 3150000  | VERLIJES VAN HET BOEKJAAR                        |             |             |             |
| 30151000 | TE BESTEMMEN WINST                               |             |             |             |
| 30151000 | TE VERWERKEN VERLIJESSALDO                       |             |             |             |
| 3015110  | 1. TE BESTEMMEN WINST VAN HET BOEKJAAR           |             |             |             |
| 3015110  | TE VERWERKEN VERLIJES VAN HET BOEKJAAR           |             |             |             |
| 3015110  |                                                  | 53.185,26   | 0,00        | 53.185,26   |
| 3015120  | 2. OVERGEDRAGEN WINST VAN HET VORIGE BOEKJAAR    |             |             |             |
| 3015120  | OVERGEDRAGEN VERLIJES VAN HET VORIGE             |             |             |             |
| 3015120  | BOEKJAAR                                         |             |             |             |
| 3015120  | 790100 Overgedragen winst van het vorig boekjaar | 52.641,73-  | 216.481,76- | 163.840,03  |
| 3015120  | 793100 Over te dragen verlies                    | 0,00        | 45.715,04-  | 45.715,04   |
| 3015120  |                                                  | 52.641,73-  | 262.196,80- | 209.555,07  |
| 30151000 |                                                  | 543,53      | 262.196,80- | 262.740,33  |
| 3150000  |                                                  | 543,53      | 262.196,80- | 262.740,33  |
| 3000000  |                                                  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 9000000  | Niet toegewezen rekeningen                       |             |             |             |

|         |                                            |            |            |           |
|---------|--------------------------------------------|------------|------------|-----------|
| 9000000 | 140100 Overgedragen winst van het boekjaar | 0,00       | 52.641,73- | 52.641,73 |
| 9000000 | 140200 Overgedragen winst vorige boekjaren | 48.204,09- | 48.204,09- | 0,00      |