



Vlaams  
Parlement

stuk **47** (2012-2013) – Nr. 1  
ingediend op 24 juni 2013 (2012-2013)

## Rekening

van het Instituut Samenleving en Technologie  
voor het begrotingsjaar 2012

## INHOUD

|                                                                                |    |
|--------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1. Voorwoord .....                                                             | 3  |
| 2. Een afzonderlijke jaarrekening .....                                        | 3  |
| 3. Resultaten 2012 .....                                                       | 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 31/12/2012 .....         | 4  |
| 3.4. Relatie tussen het economisch en het budgettair resultaat .....           | 5  |
| 4. De balans per 31/12/2012 van het Instituut Samenleving en Technologie ..... | 5  |
| 4.1. Inleiding .....                                                           | 5  |
| 4.2. Bespreking.....                                                           | 5  |
| 5. Voorstelling van het budgettair resultaat .....                             | 6  |
| 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 Vlaams Parlement heeft bij decreet van 9 november 2012 het Instituut voor Samenleving en Technologie (IST) opgeheven per 31/12/2012. Op 5 december 2012 werd een voorlopige rekening 2012 voorgelegd aan de raad van bestuur van het IST. Er werd in het decreet voorzien dat de definitieve jaarrekening 2012 wordt voorgelegd aan de plenaire vergadering.

De financiële dienst van het Vlaams Parlement heeft een ontwerp van jaarrekening opgesteld en ter controle voorgelegd aan het Rekenhof. Het Rekenhof had geen opmerkingen die aanleiding gaven tot een aanpassing van de rekening 2012.

Begin 2013 werd het IST ontbonden en werden de resterende activa overgedragen aan het Vlaams Parlement zoals decretaal voorzien.

## 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 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 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 2012 van het Instituut Samenleving en Technologie is negatief en bedraagt 311.246,14 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

|   |              |                                                                                  |
|---|--------------|----------------------------------------------------------------------------------|
|   | 1.434.915,08 | Ontvangsten                                                                      |
| – | 1.746.285,24 | Uitgaven                                                                         |
| + | 124,02       | Goederenontvangst                                                                |
| = | -311.246,14  | budgettair resultaat 2012                                                        |
| + | 637.663,22   | overgedragen budget 2011                                                         |
| – | 35.000,00    | bestemming resultaat 2012 aangewend voor begroting 2013 van het Vlaams Parlement |
| = | 291.417,08   | te bestemmen budgettair resultaat 2012                                           |

### 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 2012 is negatief en bedraagt -286.291,70 euro. Het is als volgt samengesteld:

|   |              |                                               |
|---|--------------|-----------------------------------------------|
|   | 1.158.197,16 | bedrijfsopbrengsten                           |
|   |              | bedrijfskosten                                |
| – | 694.923,32   | diensten en diverse goederen                  |
| – | 809.606,01   | bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen   |
| – | 4.732,05     | afschrijvingen op oprichtingskosten en (I)MVA |
| = | -351.064,22  | bedrijfsresultaat                             |
| + | 116,14       | financieel resultaat                          |
| – | 55.570,76    | uitzonderlijk resultaat                       |
| – | 35.000,00    | resultaatverwerking (andere rechthebbenden)   |
| + | 155.227,14   | overgedragen winst vorige boekjaar            |
| = | -286.291,70  | economisch resultaat 2012                     |

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

|   |             |                                              |
|---|-------------|----------------------------------------------|
|   | -311.246,14 | budgettair resultaat                         |
| – | 7.030,85    | vorderingen en overlopende rekeningen actief |
| + | 220.751,05  | schulden en overlopende rekeningen passief   |
| + | 0           | onbestemde reserves                          |
| + | 637.663,22  | overgedragen budget 2011                     |
|   | 540.137,28  |                                              |



aansluiting OK

540.137,28 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 aangetoond.

|   |                    |                                                  |
|---|--------------------|--------------------------------------------------|
|   | <b>-286.291,70</b> | <b>economisch resultaat</b>                      |
| + | 11.828,70          | afschrijvingen/vast actief verwijderd uit balans |
| – | 36.783,14          | terugname voorziening vakantiegeld               |
|   | <b>-311.246,14</b> | <b>budgettair resultaat</b>                      |

## 4. De balans per 31/12/2012 van het Instituut Samenleving en Technologie

### 4.1. *Inleiding*

Het boekjaar 2012 wordt afgesloten met een balanstotaal van 547.168,13 euro tegenover 892.949,85 euro einde 2011. Dit is een daling van 345.781,2 euro.

### 4.2. *Bespreking*

Hierna wordt in detail ingegaan wat de balansposten omvatten.

#### *Materiële vaste activa*

Op 31/12/2012 werd al het vast actief overgenomen door het Vlaams Parlement, de boekhoudkundige waarde is dan ook 0 euro.

#### *Vlottende activa*

Door de verkoop aan het Vlaams Parlement van het vast actief op 31/12/2012 ontstonden er vorderingen. Deze werden begin 2013 betaald.

#### *Liquide middelen*

Het saldo op 31/12/2012 van de financiële rekeningen van het Instituut Samenleving en Technologie bedroeg 540.137,28 euro en het saldo van de kas was 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 intresten voor 15,77 euro voor de periode 1/10/2012 tot en met 31/12/2012.

#### *Onbestemde reserves*

Het te bestemmen budgettair resultaat van 2011 van 120.227,14 euro werd overgeboekt naar de onbestemde reserves van het Instituut Samenleving en Technologie.

De opheffing van het Instituut Samenleving en Technologie moest uiterlijk tegen 31 december 2012 zijn uitgevoerd. Hierdoor vallen de opgebouwde vakantiegelden van 2012, die in normale omstandigheden pas in mei 2013 moeten worden betaald, nu ook ten laste van het jaar 2012. Daarnaast was er ook nog een verbrekingsvergoeding van 6 maand van één personeelslid. Het Vast Bureau van 10/12/2012 besliste om de onbestemde reserves van 2011 op te nemen in de boekhouding van 2012 van het Instituut voor Samenleving en Technologie ter financiering van de vertrekvakantiegelden en de verbrekingsvergoeding.

*Leveranciersschulden*

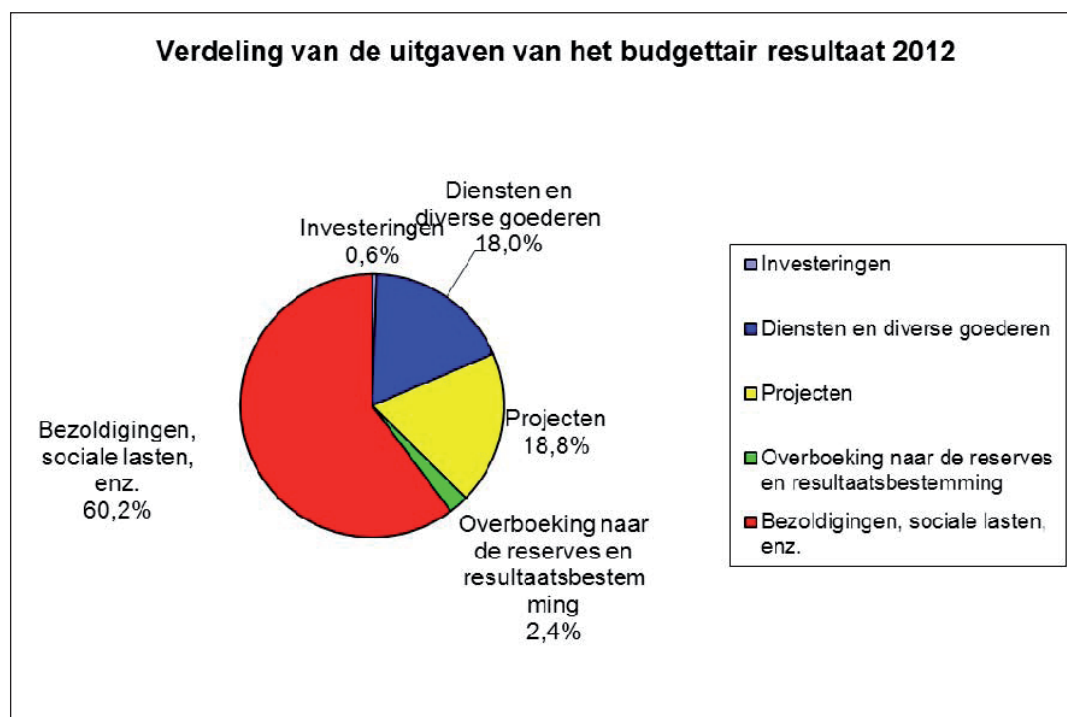
Het betreft ontvangen nog niet betaalde facturen op 31/12/2012. Het openstaande saldo bedroeg 140.294,72 euro en deze schuld werd voldaan in het eerste kwartaal van 2013.

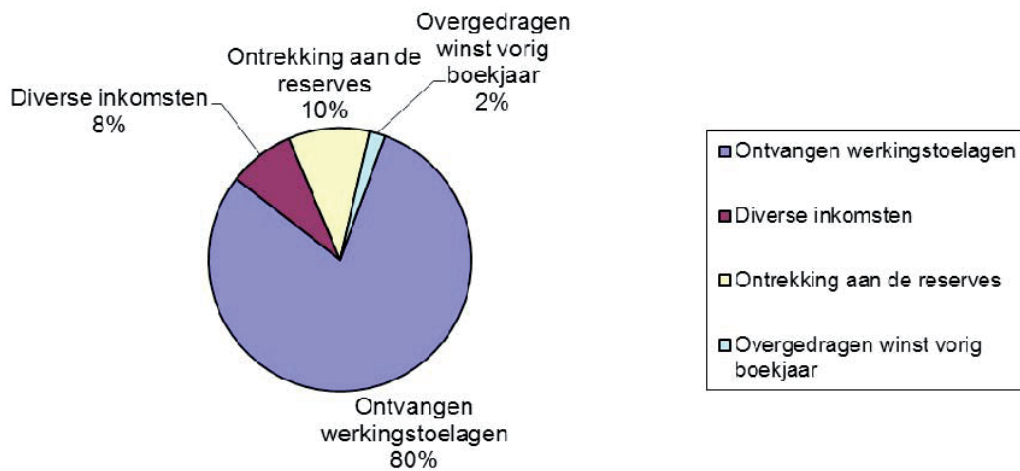
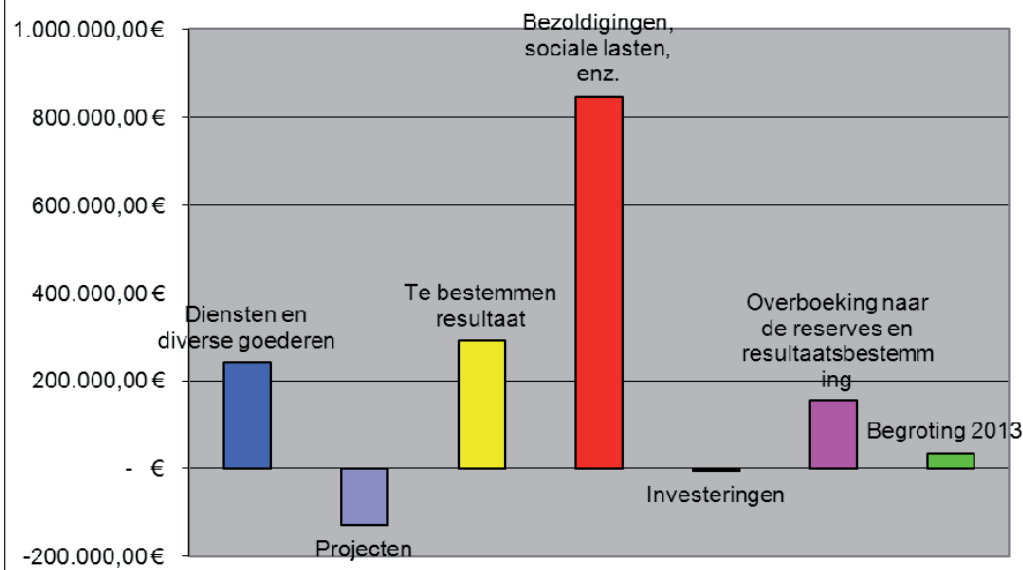
*Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten*

Het betreft alle nog niet betaalde schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten op 31/12/2012. Deze schulden werden in het eerste kwartaal van 2013 betaald.

*Overige schulden en overlopende rekeningen passief*

Deze balansposten hadden geen saldo op 31/12/2012.

**5. Voorstelling van het budgettair resultaat**

**Verdeling van de inkomsten van het budgettair resultaat 2012****Besteding van de ontvangsten 2012**

De ontvangsten of inkomsten voor het Instituut Samenleving en Technologie bedroegen in 2012 1.434.915 euro. Deze grafiek toont aan naar welke bestedingscategorieën deze ontvangsten zijn gegaan.

Voor projecten werd er een extra bedrag van 584.245 euro overgedragen uit 2011 en werd er voor 455.363 euro uitgegeven in 2012. Hierdoor ontstaat een negatieve waarde voor projecten voor een bedrag van 128.882 euro. Voor investeringen werd er een bedrag van 5.338 overgedragen uit 2011. Dit werd in 2012 niet meer geïnvesteerd.

## **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:              | -311.246,14 euro |
| te bestemmen budgettair resultaat 2012: | 291.417,08 euro  |
| economisch resultaat 2012:              | -286.291,70 euro |

Deze resultaten zullen aan het Bureau worden meegedeeld. De balans van het Instituut Samenleving en Technologie wordt in 2013 afgesloten en het saldo wordt overgedragen naar het Vlaams Parlement.

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



[illegible]

|             |                                |         |           |   |           |   |      |   |      |   |          |     |
|-------------|--------------------------------|---------|-----------|---|-----------|---|------|---|------|---|----------|-----|
| VIWT/620304 | eindejaarstoelage              | 0       | 30.000    | 0 | 29.567    | 0 | 0    | 0 | 0    | 0 | 433      | 1   |
| VIWT/620305 | schooltoelage                  | 0       | 6.000     | 0 | 5.141     | 0 | 0    | 0 | 0    | 0 | 859      | 14  |
| VIWT/620306 | reiskostenvergoeding           | 0       | 23.000    | 0 | 18.207    | 0 | 0    | 0 | 0    | 0 | 4.793    | 21  |
| VIWT/620307 | andere vergoedingen            | 0       | 1.000     | 0 | 720       | 0 | 0    | 0 | 0    | 0 | 280      | 28  |
| VIWT/620308 | werkgeversbijdrage rsz         | 0       | 129.000   | 0 | 119.199   | 0 | 0    | 0 | 0    | 0 | 9.801    | 8   |
| VIWT/620309 | verzekeringen                  | 0       | 29.800    | 0 | 29.736    | 0 | 0    | 0 | 0    | 0 | 65       | 0   |
| VIWT/680100 | Overboeking naar de reserves   | 0       | 0         | 0 | 120.227   | 0 | 0    | 0 | 0    | 0 | -120.227 | 0   |
| VIWT/696100 | Andere rechthebbers            | 0       | 0         | 0 | 35.000    | 0 | 0    | 0 | 0    | 0 | -35.000  | 0   |
| VIWT/IV0001 | Aankoop burotop                | 5.338   | 2.160     | 0 | 0         | 0 | 0    | 0 | 0    | 0 | 7.498    | 100 |
| VIWT/IV0601 | Meubilair                      | 0       | 800       | 0 | 0         | 0 | 0    | 0 | 0    | 0 | 800      | 100 |
| VIWT/IV0602 | Machines en toestellen         | 0       | 2.000     | 0 | 0         | 0 | 0    | 0 | 0    | 0 | 2.000    | 100 |
| VIWT/PL0001 | Optimalisatie communicatie     | 15.367  | 0         | 0 | 0         | 0 | 0    | 0 | 0    | 0 | 15.367   | 100 |
| VIWT/PL0602 | Speciale opdrachten artikel 87 | 136.840 | -55.000   | 0 | 25.296    | 0 | 0    | 0 | 0    | 0 | 56.544   | 69  |
| VIWT/PL0604 | Onderzoeksopdrachten           | 376.214 | 55.000    | 0 | 414.807   | 0 | 0    | 0 | 0    | 0 | 16.408   | 4   |
| VIWT/PL0605 | Evenementen en campagnes       | 55.824  | 20.000    | 0 | 15.260    | 0 | 0    | 0 | 0    | 0 | 60.564   | 80  |
| Totaal      |                                | 637.663 | 1.251.226 | 0 | 1.746.285 | 0 | -124 | 0 | -124 | 0 | 142.728  | 8   |

## 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          |
| VIWT/700105 verkoop diverse artikelen                 | 0          | -1.000            | 0          | -7.202            | 0          | 0         | 0          | 0          | 6.202          | -620       |
| VIWT/700106 verkoop diverse diensten                  | 0          | 0                 | 0          | -15               | 0          | 0         | 0          | 0          | 15             | 0          |
| VIWT/702110 Europese tussenkomst IST                  | 0          | 0                 | 0          | -18.654           | 0          | 0         | 0          | 0          | 18.654         | 0          |
| VIWT/740101 ontvangen werkingstoelagen                | 0          | -1.128.999        | 0          | -1.130.999        | 0          | 0         | 0          | 0          | 2.000          | 0          |
| VIWT/741107 Terugbetaling personeelskosten            | 0          | 0                 | 0          | -22               | 0          | 0         | 0          | 0          | 22             | 0          |
| VIWT/741108 Terugbetaling materiële kosten            | 0          | 0                 | 0          | -2.427            | 0          | 0         | 0          | 0          | 2.427          | 0          |
| VIWT/751101 intresten op rekening courant             | 0          | -1.000            | 0          | -142              | 0          | 0         | 0          | 0          | -858           | 86         |
| VIWT/780100 Onttrekking aan de reserves               | 0          | -120.227          | 0          | -120.227          | 0          | 0         | 0          | 0          | 0              | 0          |
| VIWT/790100 Overgedragen winst van het vorig boekjaar | 0          | 0                 | 0          | -155.227          | 0          | 0         | 0          | 0          | 155.227        | 0          |
| <b>Totaal</b>                                         | <b>0</b>   | <b>-1.251.226</b> | <b>0</b>   | <b>-1.434.915</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>183.689</b> | <b>-15</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 | INFORMATIAMATERIEEL                                    |            |            |            |
| 1013080 | 230300 Informaticamateriaal                            | 0,00       | 6.281,76   | 6.281,76-  |
| 1013080 | 230309 Geboekte afschrijvingen op informaticamateriaal | 0,00       | 6.281,76-  | 6.281,76   |
| 1013080 | 230310 Desktop                                         | 0,00       | 9.132,83   | 9.132,83-  |
| 1013080 | 230319 Geboekte afschrijvingen op desktop              | 0,00       | 6.437,11-  | 6.437,11   |
| 1013080 | 230330 Laptop                                          | 0,00       | 8.097,30   | 8.097,30-  |
| 1013080 | 230339 Geboekte afschrijvingen op laptop               | 0,00       | 3.926,16-  | 3.926,16   |
| 1013080 | 230340 Printer                                         | 0,00       | 1.602,17   | 1.602,17-  |
| 1013080 | 230349 Geboekte afschrijvingen op printer              | 0,00       | 1.602,17-  | 1.602,17   |
| 1013080 | 230360 Scherm                                          | 0,00       | 3.305,76   | 3.305,76-  |
| 1013080 | 230369 Geboekte afschrijvingen op scherm               | 0,00       | 2.100,08-  | 2.100,08   |
| 1013080 |                                                        | 0,00       | 8.072,54   | 8.072,54-  |
| 1013020 | INSTALLATIES, MACHINES EN UITRUSTING                   |            |            |            |
| 1013020 | 231100 Kleine toestellen                               | 0,00       | 16.223,60  | 16.223,60- |
| 1013020 | 231109 Geboekte afschrijvingen op kleine toestellen    | 0,00       | 13.878,84- | 13.878,84  |
| 1013020 |                                                        | 0,00       | 2.344,76   | 2.344,76-  |
| 1013030 | MEUBILAIR                                              |            |            |            |
| 1013030 | 240100 Bureaumeubilair                                 | 0,00       | 27.843,68  | 27.843,68- |
| 1013030 | 240109 Geboekte afschrijvingen op bureaumeubilair      | 0,00       | 26.754,71- | 26.754,71  |
| 1013030 | 240200 Ander meubilair                                 | 0,00       | 1.050,12   | 1.050,12-  |
| 1013030 | 240209 Geboekte afschrijvingen op ander meubilair      | 0,00       | 727,69-    | 727,69     |

|         |                                     |            |            |             |             |
|---------|-------------------------------------|------------|------------|-------------|-------------|
| 1013030 |                                     |            | 0,00       | 1.411,40    | 1.411,40-   |
| 1013000 |                                     |            | 0,00       | 11.828,70   | 11.828,70-  |
| 1010000 |                                     |            | 0,00       | 11.828,70   | 11.828,70-  |
| 1020000 | V L O T T E N D E A K T I V A       |            |            |             |             |
| 1020200 | VORDERINGEN OP TEN HOOGSTE 1 JAAR   |            |            |             |             |
| 1020210 | HANDELSVORDERINGEN                  |            |            |             |             |
| 1020210 | 400000 Klanten                      | 7.015,08   | 0,00       | 7.015,08    | 7.015,08    |
| 1020210 |                                     | 7.015,08   | 0,00       | 7.015,08    | 7.015,08    |
| 1020200 |                                     |            |            |             |             |
| 1020400 | LIQUIDE MIDDELEN                    |            |            |             |             |
| 1020400 | 550401 Belfius R/C - ist            | 540.137,28 | 150.075,12 | 390.062,16  | 390.062,16  |
| 1020400 |                                     | 540.137,28 | 150.075,12 | 390.062,16  | 390.062,16  |
| 1020000 |                                     | 547.152,36 | 150.075,12 | 397.077,24  | 397.077,24  |
| 1030000 | OVERLOPENDE REKENINGEN              |            |            |             |             |
| 1030000 | 491000 Verkregen opbrengsten        | 15,77      | 731.046,03 | 731.030,26- | 731.030,26- |
| 1030000 |                                     | 15,77      | 731.046,03 | 731.030,26- | 731.030,26- |
| 1000000 | T O T A A L D E R A K T I V A :     | 547.168,13 | 892.949,85 | 345.781,72- | 345.781,72- |
|         |                                     |            |            |             |             |
| 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        | 0,00        |
| 2011010 |                                     | 15.594,15- | 15.594,15- | 0,00        | 0,00        |
| 2010100 |                                     | 15.594,15- | 15.594,15- | 0,00        | 0,00        |

|         |                                                |             |             |            |  |
|---------|------------------------------------------------|-------------|-------------|------------|--|
| 2010500 | OVERGEDRAGEN WINST/VERLIES                     |             |             |            |  |
| 2010500 |                                                | 310.822,93- | 752.341,77- | 441.518,84 |  |
| 2010000 |                                                | 326.417,08- | 767.935,92- | 441.518,84 |  |
| 2020000 | S C H U L D E N                                |             |             |            |  |
| 2020100 | SCHULDEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR               |             |             |            |  |
| 2020110 | HANDELSCHULDEN                                 |             |             |            |  |
| 2020110 | 440000 Leveranciers                            | 140.294,72- | 50.848,18-  | 89.446,54- |  |
| 2020110 |                                                | 140.294,72- | 50.848,18-  | 89.446,54- |  |
| 2020120 | SCHULDEN MET BETREKKING TOT BELASTINGEN,       |             |             |            |  |
| 2020120 | BEZOLDIGINGEN EN SOCIALE LASTEN                |             |             |            |  |
| 2020120 | 451020 Te betalen BTW Intracommunautair        | 0,00        | 210,00-     | 210,00     |  |
| 2020120 | 453100 Bedrijfsvoorheffing                     | 707,65-     | 0,00        | 707,65-    |  |
| 2020120 | 453101 Bedrijfsvoorheffing_fiche 274           | 46.989,52-  | 16.360,87-  | 30.628,65- |  |
| 2020120 | 454100 RSZ                                     | 1.647,83    | 105,15-     | 1.752,98   |  |
| 2020120 | 454101 RSZ_afrekening                          | 27.894,57-  | 17.475,52-  | 10.419,05- |  |
| 2020120 | 455100 Te betalen netto bezoldigingen en verg. | 5.640,06-   | 0,00        | 5.640,06-  |  |
| 2020120 | 456101 Vakantiegeld x+1                        | 0,00        | 36.783,14-  | 36.783,14  |  |
| 2020120 | 458201 FOP_afrekening                          | 872,36-     | 840,32-     | 32,04-     |  |
| 2020120 |                                                | 80.456,33-  | 71.775,00-  | 8.681,33-  |  |
| 2020100 |                                                | 220.751,05- | 122.623,18- | 98.127,87- |  |
| 2020000 |                                                | 220.751,05- | 122.623,18- | 98.127,87- |  |
| 2030000 | OVERLOPENDE REKENINGEN                         |             |             |            |  |
| 2030000 | 444000 Te ontvangen facturen goederenontvangst | 0,00        | 124,02-     | 124,02     |  |
| 2030000 | 444100 Te ontvangen facturen                   | 0,00        | 2.266,73-   | 2.266,73   |  |
| 2030000 |                                                | 0,00        | 2.390,75-   | 2.390,75   |  |
| 2000000 | T O T A L D E R P A S S I V A :                | 547.168,13- | 892.949,85- | 345.781,72 |  |
|         |                                                |             |             |            |  |

|         |                                                          |               |               |  |  |            |
|---------|----------------------------------------------------------|---------------|---------------|--|--|------------|
| 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                         | 6.080,53-     | 0,00          |  |  | 6.080,53-  |
| 3011000 | 700106 verkoop diverse diensten                          | 18.668,66-    | 125.113,21-   |  |  | 106.444,55 |
| 3011000 |                                                          | 24.749,19-    | 125.113,21-   |  |  | 100.364,02 |
| 3014000 | ANDERE BEDRIJFSOPBRENGSTEN                               |               |               |  |  |            |
| 3014000 | 740101 ontvangen werkingstoelagen                        | 1.130.999,00- | 1.266.570,00- |  |  | 135.571,00 |
| 3014000 | 741107 Terugbetaling personeelskosten                    | 21,89-        | 0,00          |  |  | 21,89-     |
| 3014000 | 741108 Terugbetaling materiële kosten                    | 2.427,08-     | 2.992,39-     |  |  | 565,31     |
| 3014000 |                                                          | 1.133.447,97- | 1.269.562,39- |  |  | 136.114,42 |
| 3010000 |                                                          | 1.158.197,16- | 1.394.675,60- |  |  | 236.478,44 |
| 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   | 2.166,15      | 2.156,29      |  |  | 9,86       |
| 3022000 | 611106 huurlasten lokalen evenementen                    | 2.000,00      | 3.547,20      |  |  | 1.547,20-  |
| 3022000 | 611202 onderhoud en herstellingen installaties, machines | 468,12        | 461,59        |  |  | 6,53       |
| 3022000 | 611205 onderhoud en herstellingen ICT                    | 6.042,11      | 5.883,55      |  |  | 158,56     |
| 3022000 | 612202 documentatie en tijdschriften                     | 1.804,46      | 4.669,21      |  |  | 2.864,75-  |
| 3022000 | 612204 kantooormateriaal (enkel gebruik PPI's)           | 1.882,59      | 2.385,90      |  |  | 503,31-    |
| 3022000 | 612206 andere verbruiksgoederen                          | 0,00          | 542,49        |  |  | 542,49-    |
| 3022000 | 612303 ander drukwerk                                    | 71.030,54     | 39.878,05     |  |  | 31.152,49  |
| 3022000 | 612401 Catering                                          | 2.234,55      | 2.551,30      |  |  | 316,75-    |

|         |                                                     |           |            |            |            |
|---------|-----------------------------------------------------|-----------|------------|------------|------------|
| 3022000 | 613202 andere prestaties                            |           | 435.530,42 | 224.501,16 | 211.029,26 |
| 3022000 | 613205 vertaalwerk                                  |           | 12.108,88  | 3.502,64   | 8.606,24   |
| 3022000 | 613206 opleiding                                    |           | 7.001,55   | 8.808,95   | 1.807,40-  |
| 3022000 | 613208 reis- en verblijfskosten                     |           | 31.125,76  | 19.726,41  | 11.399,35  |
| 3022000 | 613210 onderzoeksoopdrachten (ist)                  |           | 0,00       | 16.197,38  | 16.197,38- |
| 3022000 | 613504 verzekering andere risico's                  |           | 82,01      | 138,93     | 56,92-     |
| 3022000 | 615102 geschenken en bloemen                        |           | 188,95     | 3.324,89   | 3.135,94-  |
| 3022000 | 615103 recepties                                    |           | 1.473,50   | 2.343,85   | 870,35-    |
| 3022000 | 615104 lunchkosten                                  |           | 7.208,99   | 9.169,86   | 1.960,87-  |
| 3022000 | 616101 portkosten                                   |           | 2.005,65   | 3.495,94   | 1.490,29-  |
| 3022000 | 616102 vaste Telefontie                             |           | 884,57     | 925,91     | 41,34-     |
| 3022000 | 616103 mobiele Telefontie                           |           | 1.770,09   | 1.661,77   | 108,32     |
| 3022000 | 616104 abonnement Belga, Mediargus                  |           | 950,45     | 1.761,64   | 811,19-    |
| 3022000 | 617101 softwarelicenties                            |           | 8,38       | 108,25     | 99,87-     |
| 3022000 | 618101 bijdrage aan DMW                             |           | 0,00       | 5.491,24   | 5.491,24-  |
| 3022000 | 618102 algemene ondersteuning algemeen secretariaat |           | 52.329,31  | 52.329,31  | 0,00       |
| 3022000 | 618201 Raad van Bestuur                             |           | 3.668,00   | 4.034,80   | 366,80-    |
| 3022000 |                                                     |           | 694.923,32 | 470.556,80 | 224.366,52 |
| 3023000 | BEZOLDIGINGEN, SOCIALE LASTEN EN                    |           |            |            |            |
| 3023000 | PENSIOENEN                                          |           |            |            |            |
| 3023000 | - - - - -                                           | - - - - - |            |            |            |
| 3023000 | 620301 salaris personeel                            |           | 561.761,60 | 529.044,20 | 32.717,40  |
| 3023000 | 620302 kinderbijslag                                |           | 7.464,96   | 8.081,29   | 616,33-    |
| 3023000 | 620303 vakantiegeld                                 |           | 74.592,62  | 36.341,79  | 38.250,83  |
| 3023000 | 620304 eindejaarstoelage                            |           | 29.567,47  | 27.603,10  | 1.964,37   |
| 3023000 | 620305 schooltoelage                                |           | 5.141,12   | 4.536,22   | 604,90     |
| 3023000 | 620306 reiskostenvergoeding                         |           | 18.206,80  | 22.070,78  | 3.863,98-  |

|         |                                                   |              |              |            |
|---------|---------------------------------------------------|--------------|--------------|------------|
| 3023000 | 620307 andere vergoedingen                        | 720,00       | 740,00       | 20,00-     |
| 3023000 | 620308 werkgeversbijdrage rsz                     | 119.199,08   | 111.327,67   | 7.871,41   |
| 3023000 | 620309 verzekeringen                              | 29.735,50    | 29.413,85    | 321,65     |
| 3023000 | 620328 Terugname voorziening voor vakantiegeld    | 36.783,14-   | 36.544,60-   | 238,54-    |
| 3023000 | 620329 Toevoeging voorziening voor vakantiegeld   | 0,00         | 36.783,14    | 36.783,14- |
| 3023000 |                                                   | 809.606,01   | 769.397,44   | 40.208,57  |
| 3024000 | AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN            |              |              |            |
| 3024000 | OP OPRICHTINGSKOSTEN, OP IMMATERIELE              |              |              |            |
| 3024000 | VASTE AKTIVA EN MATERIELE VASTE AKTIVA            |              |              |            |
| 3024000 | 630108 Afschrijvingen op informaticamateriaal     | 2.632,13     | 1.527,58     | 1.104,55   |
| 3024000 | 630110 Afschrijvingen op kleine toestellen        | 1.490,21     | 1.494,30     | 4,09-      |
| 3024000 | 630112 Afschrijvingen op bureaumeubilair          | 571,79       | 607,27       | 35,48-     |
| 3024000 | 630113 Afschrijvingen op ander meubilair          | 37,92        | 104,89       | 66,97-     |
| 3024000 |                                                   | 4.732,05     | 3.734,04     | 998,01     |
| 3020000 |                                                   | 1.509.261,38 | 1.243.688,28 | 265.573,10 |
| 3020000 |                                                   | 351.064,22   | 150.987,32-  | 502.051,54 |
| 3040000 | FINANCIELE OPBRENGSTEN                            |              |              |            |
| 3042000 | OPBRENGSTEN UIT VLOTTENDE AKTIVA                  |              |              |            |
| 3042000 | 751101 Intresten op rekening courant              | 142,14-      | 208,63-      | 66,49      |
| 3042000 |                                                   | 142,14-      | 208,63-      | 66,49      |
| 3043000 | ANDER FINANCIELE OPBRENGSTEN                      |              |              |            |
| 3043000 | 754101 Wisselresultaten omrekening vreemde valuta | 0,00         | 22,68-       | 22,68      |
| 3043000 |                                                   | 0,00         | 22,68-       | 22,68      |
| 3040000 |                                                   | 142,14-      | 231,31-      | 89,17      |
| 3050000 | FINANCIELE KOSTEN                                 |              |              |            |
| 3053000 | OVERIGE FINANCIELE KOSTEN                         |              |              |            |
| 3053000 | 654101 Wisselresultaten omrekening vreemde valuta | 0,00         | 24,35        | 24,35-     |

|         |                                                          |            |             |            |
|---------|----------------------------------------------------------|------------|-------------|------------|
| 3053000 | 659101 Diverse Financiële kosten                         | 26,00      | 29,93       | 3,93-      |
| 3053000 |                                                          | 26,00      | 54,28       | 28,28-     |
| 3050000 |                                                          | 26,00      | 54,28       | 28,28-     |
| 3050000 |                                                          | 350.948,08 | 151.164,35- | 502.112,43 |
| 3070000 | UITZONDERLIJKE OPBRENGSTEN                               |            |             |            |
| 3074000 | MEERWAARDEN BIJ DE REALISATIE VAN                        |            |             |            |
| 3074000 | VASTE AKTIVA                                             |            |             |            |
| 3074000 | 763100 Meerwaarden op de realisatie van vaste activa     | 230,00-    | 0,00        | 230,00-    |
| 3074000 |                                                          | 230,00-    | 0,00        | 230,00-    |
| 3070000 |                                                          | 230,00-    | 0,00        | 230,00-    |
| 3080000 | UITZONDERLIJKE KOSTEN                                    |            |             |            |
| 3081000 | UITZONDERLIJKE AFSCHRIJVINGEN EN WAARDE-                 |            |             |            |
| 3081000 | VERMINDERINGEN OP OPRICHTINGSKOSTEN, OP                  |            |             |            |
| 3081000 | IMMATERIELE EN MATERIELE VASTE AKTIVA                    |            |             |            |
| 3081000 | 660108 Uitzonderlijke afschrijvingen op informaticamater | 5.402,10   | 0,00        | 5.402,10   |
| 3081000 | 660112 Uitzonderlijke afschrijvingen op bureaumeubilair  | 517,18     | 0,00        | 517,18     |
| 3081000 | 660113 Uitzonderlijke afschrijvingen op ander meubilair  | 284,51     | 0,00        | 284,51     |
| 3081000 |                                                          | 6.203,79   | 0,00        | 6.203,79   |
| 3084000 | MINDERWAARDEN BIJ DE REALISATIE VAN                      |            |             |            |
| 3084000 | VASTE AKTIVA                                             |            |             |            |
| 3084000 | 663100 Minderwaarden op de realisatie van vaste activa   | 1,36       | 0,00        | 1,36       |
| 3084000 |                                                          | 1,36       | 0,00        | 1,36       |
| 3085000 | ANDER UITZONDERLIJKE KOSTEN                              |            |             |            |
| 3085000 | 664100 Andere uitzonderlijke kosten                      | 49.595,61  | 0,00        | 49.595,61  |
| 3085000 |                                                          | 49.595,61  | 0,00        | 49.595,61  |
| 3080000 |                                                          | 55.800,76  | 0,00        | 55.800,76  |
| 3080000 |                                                          | 406.518,84 | 151.164,35- | 557.683,19 |

|          |                                                  |             |             |             |  |
|----------|--------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|--|
| 3086000  | ONTTREKING AAN EN OVERBOEKING NAAR RESERVES      |             |             |             |  |
| 3086000  | 680100 Overboeking naar de reserves              | 120.227,14  | 0,00        | 120.227,14  |  |
| 3086000  | 780100 Onttrekking aan de reserves               | 120.227,14- | 158.033,58- | 37.806,44   |  |
| 3086000  |                                                  | 0,00        | 158.033,58- | 158.033,58  |  |
| 30141000 | 693100 Over te dragen winst                      | 0,00        | 309.197,93  | 309.197,93- |  |
| 30141000 | 696100 Andere rechthebbenden                     | 35.000,00   | 30.869,23   | 4.130,77    |  |
| 30141000 | TE BESTEMMEN WINST / VERLIES VAN HET             | 441.518,84  | 30.869,23   | 410.649,61  |  |
| 30141000 | BOEKJAAR                                         |             |             |             |  |
| 3150000  | **** TE BESTEMMEN WINST / TE VERWERKEN           |             |             |             |  |
| 3150000  | VERLIES VAN HET BOEKJAAR                         |             |             |             |  |
| 30151000 | TE BESTEMMEN WINSTSALDO                          |             |             |             |  |
| 30151000 | TE VERWERKEN VERLISSALDO                         |             |             |             |  |
| 3015110  | 1. TE BESTEMMEN WINST VAN HET BOEKJAAR           |             |             |             |  |
| 3015110  | TE VERWERKEN VERLIES VAN HET BOEKJAAR            |             |             |             |  |
| 3015110  |                                                  | 286.291,70- | 0,00        | 286.291,70- |  |
| 3015120  | 2. OVERGEDRAGEN WINST VAN HET VORIGE BOEKJAAR    |             |             |             |  |
| 3015120  | OVERGEDRAGEN VERLIES VAN HET VORIGE              |             |             |             |  |
| 3015120  | BOEKJAAR                                         |             |             |             |  |
| 3015120  | 790100 Overgedragen winst van het vorig boekjaar | 155.227,14- | 30.869,23-  | 124.357,91- |  |
| 3015120  |                                                  | 155.227,14- | 30.869,23-  | 124.357,91- |  |