Vlaams
Parlement

46-B (2014-2015) – Nr. 1
ingediend op 8 juni 2015 (2014-2015)

Rekening

van het Kinderrechtencommissariaat
voor het begrotingsjaar 2014

verzendcode: PAR

INHOUD

1. Voorwoord 3
2. Een afzonderlijke jaarrekening 3
3. Resultaten 2014 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 december 2014 5
3.4 Relatie tussen het economisch en het budgettair resultaat 5
4. De balans per 31 december 2013 van het Kinderrechtencommissariaat 5
4.1 Inleiding 5
4.2 Bespreking 5
5. Voorstelling van het budgettair resultaat 7
6. Controle door het Rekenhof 8
7. Resultaatsverwerking 8
Bijlagen:
– Bijlage 1: Budgettaire rekening 2014 9
– Bijlage 2: Balans en resultatenrekening 2014 15

1. Voorwoord

Het Kinderrechtencommissariaat heeft hierbij het genoegen de jaarrekening over het boekjaar 2014 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 2014 toe:

	100.334,47	budgettair resultaat 2014
+	150.387,74	overgedragen budget 2013
–	124.378,36	werd overgedragen naar 2015
–	126.000,00	bestemming resultaat 2014 aangewend voor begroting 2015
=	343,85	te bestemmen budgettair resultaat 2014

De overdracht van 124.378,36 euro naar 2015 bestaat voor 80 procent uit openstaande bestellingen waarvan de facturen nog niet werden ontvangen in 2014. Wegens onvoorziene omstandigheden, werd er 26.000 euro geschoven naar 2015 voor activiteiten die een paar maanden werden uitgesteld.

Eind 2014 moest het Kinderrechtencommissariaat financiële ruimte creëren voor de kosten verbonden aan de onvoorziene verbreking van een arbeidsovereenkomst. Deze vergoeding wordt in 2015 betaald maar was niet voorzien in de begroting. Het resultaat 2014 van 126.000 euro wordt daarom aangewend voor de begroting 2015.

Het Kinderrechtencommissariaat blijft beschikbaar voor verdere toelichting.

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, 8 februari 2010, 13 december 2010, 8 juli 2013 en 18 november 2013.

De jaarrekening is samengesteld uit volgende onderdelen:
- de budgettaire rekening;
- de resultatenrekening;
- de balans;
- de toelichting.

3. Resultaten 2014

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 2014 van het Kinderrechtencommissariaat is positief en bedraagt 100.334,47 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 2014
+ overgedragen budget 2013 (overgedragen bestelbons of saldo op investeringsplannen en projecten waarvan de overdracht is goedgekeurd bij de begrotingsopmaak)
– overdracht budget 2015 (overdracht bestelbons of saldo op investeringsplannen en projecten waarvan de overdracht is goedgekeurd bij de begrotingsopmaak)
– bestemming resultaat 2014 dat wordt aangewend voor de begroting van het Vlaams Parlement 2015 (conform de beslissing van het Vast Bureau van 8 december 2014)

Samenstelling budgettair resultaat en te bestemmen budgettair resultaat:

	1.787.983,27	Ontvangsten
–	1.689.207,74	Uitgaven
+	1.558,94	Goederenontvangst
=	100.334,47	budgettair resultaat 2014
+	150.387,74	overgedragen budget 2013
–	124.378,36	overdracht budget 2015
–	126.000,00	bestemming resultaat 2014 aangewend voor begroting 2015
=	343,85	te bestemmen budgettair resultaat 2014

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 2014 is positief en bedraagt 82.791,31 euro. Het is als volgt samengesteld:

	1.687.628,54	Bedrijfsopbrengsten
		Bedrijfskosten
–	465.547,49	diensten en diverse goederen
–	1.141.783,15	bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen
–	4.096,41	afschrijvingen op oprichtingskosten en (I)MVA
=	76.201,49	Bedrijfsresultaat
–	2,69	financieel resultaat
–	62,22	uitzonderlijk resultaat
–	47.021,96	overboeking naar (-) / onttrekking aan (+) de reserves
–	40.000,00	resultaatverwerking (andere rechthebbenden)
+	93.676,69	overgedragen winst vorige boekjaar
=	82.791,31	economisch resultaat 2014

3.3. Samenstelling of opbouw van de thesauriestand op 31 december 2014

	100.334,47	budgettair resultaat
–	210.006,05	vorderingen en overlopende rekeningen actief
+	66.103,29	schulden en overlopende rekeningen passief, exclusief vakantiegeld x+1
+	53.676,69	onbestemde reserves
+	150.387,74	overgedragen budget 2013
	160.496,14	
	↕	aansluiting OK
	160.496,14	thesauriestand op 31 december 2014 (bank + kas)

3.4. Relatie tussen het economisch en het budgettair resultaat

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

	82.791,31	economisch resultaat
+	4.158,63	afschrijvingen zijn budgettair geen kost
–	828,28	nieuwe investeringen worden budgettair voor 100% aangerekend
+	14.212,81	voorziening vakantiegeld
	100.334,47	budgettair resultaat

4. De balans per 31 december 2014 van het Kinderrechtencommissariaat

4.1. Inleiding

Het boekjaar 2014 wordt afgesloten met een balanstotaal van 377.175,67 euro tegenover 371.119,72 euro einde 2013. Dit is een stijging van 6.055,95 euro.

4.2. Bespreking

Hierna wordt in detail ingegaan wat de balansposten omvatten.

Materiële vaste activa

In verband met het vast actief van het Kinderrechtencommissariaat vond er in 2014 een omruiling van printers plaats. Daarnaast werd er één laptop afgevoerd en één desktop aangekocht bij het Vlaams Parlement tegen boekwaarde.

Het Bureau van het Vlaams Parlement besliste eind 2013 om verouderd IT-materiaal aan te bieden aan de humanitaire organisatie Close the Gap, dit is een Belgische non-profitorganisatie die de digitale kloof tussen Westerse landen en ontwikkelingslanden tracht te dichten. In 2010 werd de organisatie erkend door de Verenigde Naties als een United Nations NGO. De organisatie geeft IT-materiaal een nieuw leven. Ook het Kinderrechtencommissariaat schonk elf desktops en elf schermen aan deze organisatie.

Daarnaast werd er beslist om de oude frankeermachine af te voeren en een nieuwe te huren in plaats van te kopen. Hierdoor vermindert de grootboekrekening 231100 kleine toestellen met 1.149,50 euro.

Liquide middelen

Het saldo op 31 december 2014 van de financiële rekeningen van het Kinderrechtencommissariaat bedroeg 160.246,14 euro en het saldo van de kas bedroeg 250,00 euro.

Overlopende rekeningen actief

Opbrengsten die slechts in de loop van een volgend boekjaar zullen worden geïnd, maar die betrekking hebben op een verstreken boekjaar. Het betreft nog te ontvangen werkingstoelagen voor een bedrag van 210.000,00 euro die in 2015 op de financiële rekening van het Kinderrechtencommissariaat zullen worden gestort en nog te ontvangen intresten voor 6,05 euro voor de periode 1 oktober 2014 tot en met 31 december 2014.

Onbestemde reserves

Het saldo van de onbestemde reserve van 6654,73 euro van het Kinderrechtencommissariaat werd aan het Vast Bureau gemeld naar aanleiding van de begrotingsopmaak 2014. Het Vast Bureau van 2 december 2013 besliste om de onbestemde reserves aan te wenden voor de gedeeltelijke financiering van de begroting 2014.

Het budgettair resultaat van 2013 voor een bedrag van 53.676,69 euro werd in 2014 naar de onbestemde reserves geboekt. In 2015 wordt het geactiveerd voor de financiering van de begroting 2015 van het Kinderrechtencommissariaat.

Leveranciersschulden

Het betreft ontvangen nog niet betaalde facturen op 31 december 2014. Het openstaande saldo bedroeg 18.377,77 euro en deze schuld is voldaan in de eerste maanden van 2015.

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 december 2014. Het saldo bedraagt 113.861,67 euro en bestaat voor een groot gedeelte uit een voorziening voor het vakantiegeld voor een bedrag van 66.697,43 euro. Deze voorziening werd aangelegd omdat dit een recht is dat ontstaat in het boekjaar zelf en wordt uitbetaald in het volgende boekjaar. De andere schulden werden in 2015 betaald.

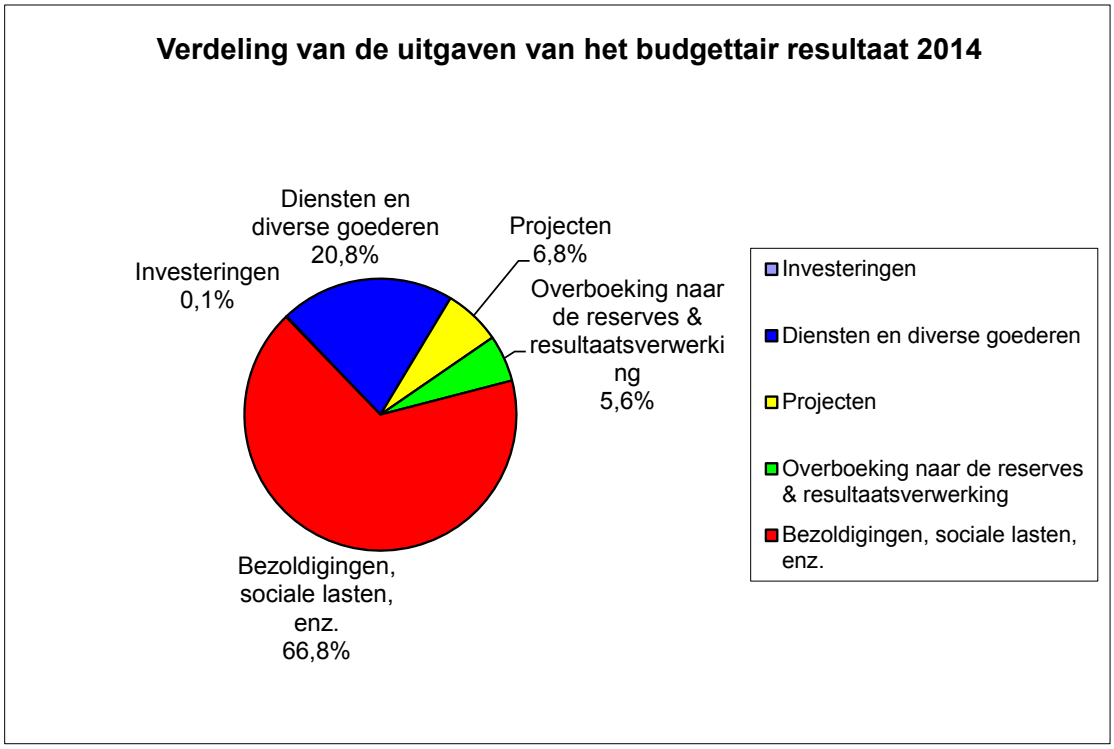
Overige schulden

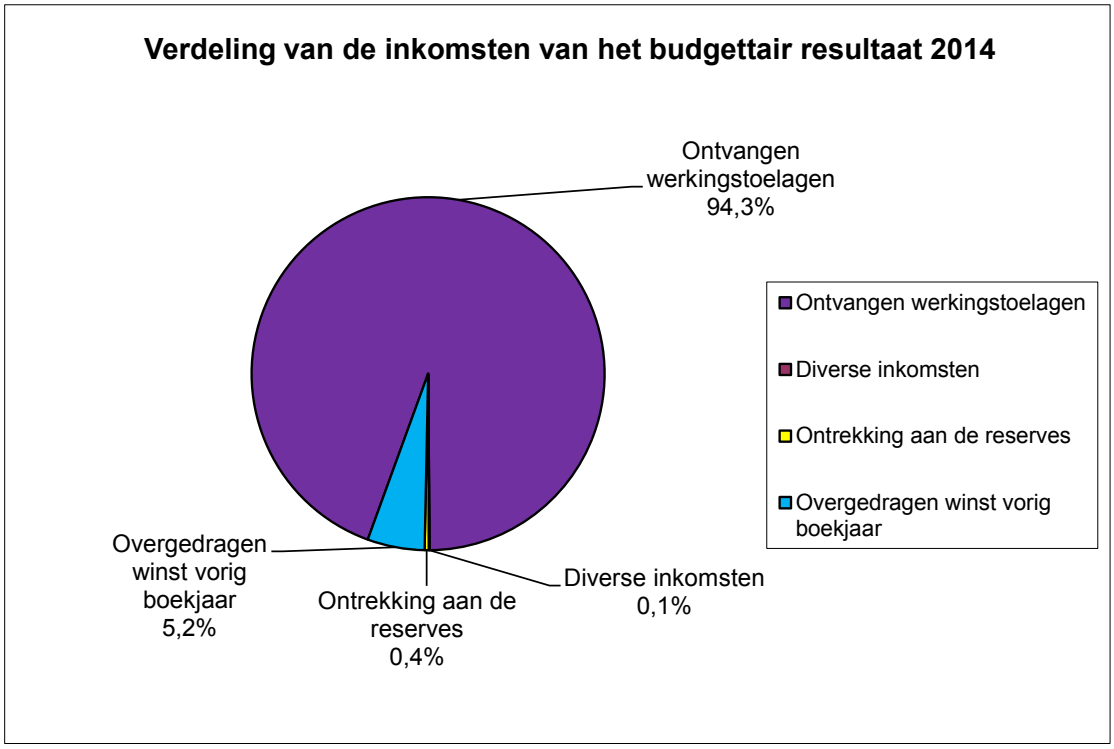
Het betreft de verschuldigde onkostenvergoedingen aan het personeel van het Kinderrechtencommissariaat, waaronder verplaatsingsvergoedingen en verblijfskosten. Deze schuld bedroeg op 31 december 2014 343,57 euro en werd in 2015 uitbetaald.

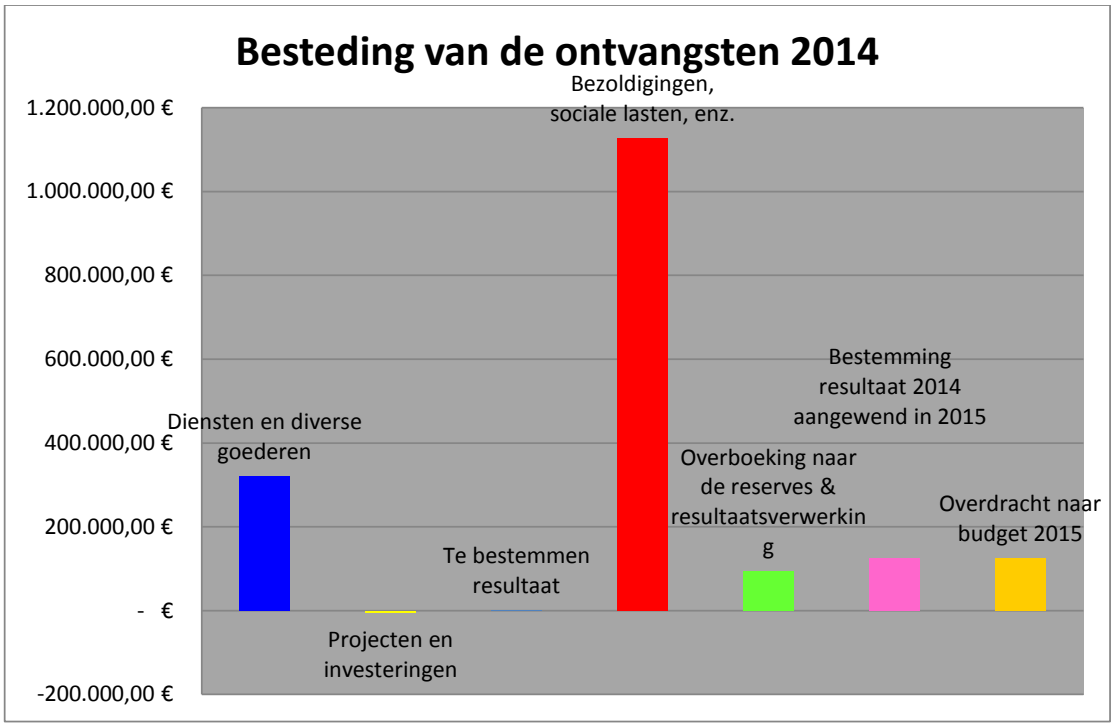
Overlopende rekeningen passief

De balanspost ‘Te ontvangen facturen’ bevat voor 217,71 euro aan kosten die pas in 2015 zullen worden betaald na ontvangst van de factuur, maar die betrekking hebben op 2014.

5. Voorstelling van het budgettair resultaat







De ontvangsten of inkomsten voor het Kinderrechtencommissariaat bedroegen in 2014 1.787.983 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 december 2014:

budgettair resultaat 2014:	100.334,47 euro
te bestemmen budgettair resultaat 2014:	343,85 euro
economisch resultaat 2014:	82.791,31 euro

Het te bestemmen budgettair resultaat van 343,85 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 2016. Het Vast Bureau kan de onbestemde reserves aanwenden voor de gedeeltelijke financiering van de begroting 2016.

BIJLAGE 1:
Budgettaire rekening 2014

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/611101 huurlasten gebouwen	0	81.199	0	81.199	0	0	0	0	0	0
VKRC/611102 huurlasten installaties, machi	0	2.500	0	1.813	0	0	0	0	687	27
VKRC/611202 onderhoud en herstellingen ins	0	370	0	285	0	0	0	0	85	23
VKRC/611205 onderhoud en herstellingen ICT	0	12.250	0	9.699	0	0	0	0	2.551	21
VKRC/612202 documentatie en tijdschriften	0	11.298	0	11.204	0	0	0	0	94	1
VKRC/612204 kantoormateriaal (enkel gebrui	0	3.050	0	2.916	0	0	0	0	134	4
VKRC/612303 ander drukwerk	0	5.200	0	5.945	0	-1.559	0	-1.559	814	16
VKRC/613202 andere prestaties	0	2.600	0	1.871	0	0	0	0	729	28
VKRC/613206 opleiding	2.400	4.500	0	5.979	0	0	0	0	921	13
VKRC/613208 reis- en verblijfskosten	0	6.900	0	6.811	0	0	0	0	89	1
VKRC/615102 geschenken en bloemen	0	800	0	645	0	0	0	0	155	19
VKRC/615103 recepties	0	5.915	0	5.784	0	0	0	0	131	2
VKRC/615104 lunchkosten	0	4.000	0	3.953	0	0	0	0	47	1
VKRC/615105 informatiemateriaal	15.212	57.950	0	72.370	0	0	0	0	791	1
VKRC/615106 Nieuwe Media	12.302	31.905	0	44.197	0	0	0	0	10	0
VKRC/616101 frankeer- en verzendingskosten	2	11.000	-2	8.586	0	0	0	0	2.414	22
VKRC/616102 vaste telefonie	0	4.520	0	2.034	0	0	0	0	2.486	55
VKRC/616103 mobiele telefonie	2	2.800	-2	2.494	0	0	0	0	306	11
VKRC/617101 softwarelicenties	0	8.500	0	0	0	0	0	0	8.500	100
VKRC/618101 bijdrage aan DMW	0	8.850	0	8.837	0	0	0	0	13	0
VKRC/618102 algemene ondersteuning algemeen	0	75.193	0	75.193	0	0	0	0	0	0
VKRC/620301 salaris personeel	0	830.900	0	796.248	0	0	0	0	34.652	4
VKRC/620302 kinderbijslag	0	4.000	0	-4.235	0	0	0	0	8.235	206
VKRC/620303 vakantiegeld	0	52.100	0	52.070	0	0	0	0	30	0
VKRC/620304 eindejaarstoelage	0	45.000	0	44.349	0	0	0	0	651	1
VKRC/620305 schooltoelage	0	15.000	0	11.979	0	0	0	0	3.021	20
VKRC/620306 reiskostenvergoeding	0	32.000	0	31.544	0	0	0	0	456	1
VKRC/620308 werkgeversbijdrage rsz	0	187.000	0	182.543	0	0	0	0	4.457	2
VKRC/620309 verzekeringen	0	14.000	0	13.072	0	0	0	0	928	7
VKRC/680100 Overboeking naar de reserves	0	0	0	53.677	0	0	0	0	-53.677	0
VKRC/696100 Andere rechthebbenden	0	0	0	40.000	0	0	0	0	-40.000	0

VKRC/IV0001 Aankoop burotica	3.718	1.000	0	1.594	0	0	0	0	3.124	66
VKRC/IV0602 Meubilair	0	1.000	0	0	0	0	0	0	1.000	100
VKRC/PL0001 Project Registratiesysteem Kla	50.160	35.000	-81.858	1.936	0	0	0	0	1.366	41
VKRC/PL0601 Klachtenlijn	57.726	70.000	-32.816	76.851	0	0	0	0	18.059	19
VKRC/PL0602 Advieswerk	8.867	65.000	-9.701	35.764	0	0	0	0	28.402	44
Totaal	**150.388**	**1.693.300**	**-124.378**	**1.689.208**	**0**	**-1.559**	**0**	**-1.559**	**31.661**	**2**

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	-862	0	0	0	0	862	0
VKRC/740101 ontvangen werkingstoelagen	0	-1.686.145	0	-1.686.145	0	0	0	0	0	0
VKRC/741108 Terugbetaling materiële kosten	0	0	0	-621	0	0	0	0	621	0
VKRC/751101 intresten op rekening courant	0	-500	0	-23	0	0	0	0	-477	95
VKRC/780100 Onttrekking aan de reserves	0	-6.655	0	-6.655	0	0	0	0	0	0
VKRC/790100 Overgedragen winst van het vorig	0	0	0	-93.677	0	0	0	0	93.677	0
Totaal	**0**	**-1.693.300**	**0**	**-1.787.983**	**0**	**0**	**0**	**0**	**94.683**	**-6**

BIJLAGE 2:
Balans en resultatenrekening 2014

Positie	Tekst balans-/V&W-positie	TtlVersPer	TtlVergPer	Abs. afw.
1000000	**********			
1000000	********* A K T I V A *********			
1000000	**********			
1010000	V A S T E A K T I V A			
1013000	MATERIELE VASTE AKTIVA			
1013080	INFORMATICAMATERIEEL			
1013080	230300 Informaticamateriaal	9.447,98	9.447,98	0,00
1013080	230309 Geboekte afschrijvingen op informaticamateriaal	9.447,98-	9.447,98-	0,00
1013080	230310 Desktop	7.022,42	16.745,53	9.723,11-
1013080	230319 Geboekte afschrijvingen op desktop	5.224,04-	13.548,91-	8.324,87
1013080	230330 Laptop	6.215,39	7.395,07	1.179,68-
1013080	230339 Geboekte afschrijvingen op laptop	4.955,70-	4.710,13-	245,57-
1013080	230340 Printer	2.138,66	1.608,64	530,02
1013080	230349 Geboekte afschrijvingen op printer	1.553,63-	1.578,51-	24,88
1013080	230360 Scherm	2.394,61	5.565,69	3.171,08-
1013080	230369 Geboekte afschrijvingen op scherm	2.033,65-	4.679,38-	2.645,73
1013080		4.004,06	6.798,00	2.793,94-
1013020	INSTALLATIES, MACHINES EN UITRUSTING			
1013020	231100 Kleine toestellen	1.496,04	2.645,54	1.149,50-
1013020	231109 Geboekte afschrijvingen op kleine toestellen	1.496,04-	2.645,54-	1.149,50
1013020		0,00	0,00	0,00
1013030	MEUBILAIR			
1013030	240100 Bureaumeubilair	37.133,91	37.133,91	0,00
1013030	240109 Geboekte afschrijvingen op bureaumeubilair	34.464,49-	33.928,08-	536,41-
1013030	240200 Ander meubilair	120,00	120,00	0,00
1013030	240209 Geboekte afschrijvingen op ander meubilair	120,00-	120,00-	0,00
1013030		2.669,42	3.205,83	536,41-
1013000		6.673,48	10.003,83	3.330,35-
1010000		6.673,48	10.003,83	3.330,35-
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	160.246,14	150.983,86	9.262,28
1020400	570101 Kas	250,00	126,58	123,42
1020400		160.496,14	151.110,44	9.385,70
1020000		160.496,14	151.110,44	9.385,70
1030000	OVERLOPENDE REKENINGEN			
1030000	491000 Verkregen opbrengsten	210.006,05	210.005,45	0,60
1030000		210.006,05	210.005,45	0,60
1000000	T O T A A L D E R A K T I V A :	377.175,67	371.119,72	6.055,95

Positie	Tekst balans-/V&W-positie	TtlVersPer	TtlVergPer	Abs. afw.
2000000	**********			
2000000	******* P A S S I V A **********			
2000000	**********			
2010000	K A P I T A A L E N R E S E R V E S			
2010100	KAPITAAL			
2011010	BEGINKAPITAAL			
2011010	100000 Beginkapitaal op ../../....	25.301,85-	25.301,85-	0,00
2011010		25.301,85-	25.301,85-	0,00
2010100		25.301,85-	25.301,85-	0,00
2010300	RESERVES			
2010310	ONBESTEMDE FONDSEN (VOORHEEN RESERVES)			
2010310	133300 Onbestemde reserves	53.676,69-	6.654,73-	47.021,96-
2010310		53.676,69-	6.654,73-	47.021,96-
2010300		53.676,69-	6.654,73-	47.021,96-
2010500	OVERGEDRAGEN WINST/VERLIES			
2010500		165.396,41-	176.281,79-	10.885,38
2010000		244.374,95-	208.238,37-	36.136,58-
2020000	S C H U L D E N			
2020100	SCHULDEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR			
2020110	HANDELSSCHULDEN			
2020110	440000 Leveranciers	18.377,77-	58.481,53-	40.103,76
2020110		18.377,77-	58.481,53-	40.103,76
2020120	SCHULDEN MET BETREKKING TOT BELASTINGEN,			
2020120	BEZOLDIGINGEN EN SOCIALE LASTEN			
2020120	451010 Te betalen BTW Medecontractant	13,65-	0,00	13,65-
2020120	451020 Te betalen BTW Intracommunautair	31,72-	0,00	31,72-
2020120	453100 Bedrijfsvoorheffing	22.417,33-	0,00	22.417,33-
2020120	453101 Bedrijfsvoorheffing_fiche 274	0,00	23.181,08-	23.181,08
2020120	454100 RSZ	23.858,19-	0,00	23.858,19-
2020120	454101 RSZ_afrekening	0,00	20.028,60-	20.028,60
2020120	455100 Te betalen netto bezoldigingen en verg.	843,35-	414,62-	428,73-
2020120	456101 Vakantiegeld x+1	66.697,43-	52.484,62-	14.212,81-
2020120		113.861,67-	96.108,92-	17.752,75-
2020130	OVERIGE SCHULDEN			
2020130	470100 Div schuld: te betalen onkosten personeel	343,57-	608,32-	264,75
2020130		343,57-	608,32-	264,75
2020100		132.583,01-	155.198,77-	22.615,76
2020000		132.583,01-	155.198,77-	22.615,76
2030000	OVERLOPENDE REKENINGEN			
2030000	444000 Te ontvangen facturen goederenontvangst	0,00	1.558,94-	1.558,94
2030000	444100 Te ontvangen facturen	217,71-	6.123,64-	5.905,93
2030000		217,71-	7.682,58-	7.464,87
2000000	T O T A A L D E R P A S S I V A :	377.175,67-	371.119,72-	6.055,95-

Positie	Tekst balans-/V&W-positie	TtlVersPer	TtlVergPer	Abs. afw.
3000000	**********			
3000000	*** R E S U L T A T E N R E K E N I N G ***			
3000000	**********			
3010000	BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
3011000	OMZET			
3011000	- - - - -			
3011000	700105 verkoop diverse artikelen	154,50-	0,00	154,50-
3011000	700106 verkoop diverse diensten	707,62-	1.142,62-	435,00
3011000		862,12-	1.142,62-	280,50
3014000	ANDERE BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
3014000	740101 ontvangen werkingstoelagen	1.686.145,00-	1.650.478,00-	35.667,00-
3014000	741107 Terugbetaling personeelskosten	0,00	0,03-	0,03
3014000	741108 Terugbetaling materiële kosten	621,42-	29,00-	592,42-
3014000		1.686.766,42-	1.650.507,03-	36.259,39-
3010000		1.687.628,54-	1.651.649,65-	35.978,89-
3020000	BEDRIJFSKOSTEN			
3022000	DIENSTEN EN DIVERSE GOEDEREN			
3022000	611101 huurlasten gebouwen	81.198,84	74.305,34	6.893,50
3022000	611102 huurlasten installaties, machines en uitrusting	1.812,78	1.904,77	91,99-
3022000	611106 huurlasten lokalen evenementen	500,00	625,00	125,00-
3022000	611202 onderhoud en herstellingen installaties, machines	284,80	375,10	90,30-
3022000	611205 onderhoud en herstellingen ICT	9.699,00	9.490,19	208,81
3022000	612202 documentatie en tijdschriften	11.204,47	10.985,62	218,85
3022000	612204 kantoormateriaal (enkel gebruik PPI's)	2.880,04	7.716,33	4.836,29-
3022000	612205 huisstijlmateriaal	0,00	4.805,52	4.805,52-
3022000	612206 andere verbruiksgoederen	765,42	0,00	765,42
3022000	612303 ander drukwerk	6.185,92	5.501,56	684,36
3022000	613201 consultancy informatica	1.936,00	0,00	1.936,00
3022000	613202 andere prestaties	20.854,35	21.329,52	475,17-
3022000	613205 vertaalwerk	0,00	1.660,61	1.660,61-
3022000	613206 opleiding	5.979,11	1.973,28	4.005,83
3022000	613207 interne en eXterne werving	0,00	2.981,59	2.981,59-
3022000	613208 reis- en verblijfskosten	7.522,46	7.699,91	177,45-
3022000	613504 verzekering andere risico's	0,00	80,00	80,00-
3022000	615101 affiches, folders, catalogen, advertenties, films	65.898,14	21.522,38	44.375,76
3022000	615102 geschenken en bloemen	1.117,82	50,00	1.067,82
3022000	615103 recepties	6.703,45	6.954,20	250,75-
3022000	615104 lunchkosten	3.952,60	5.397,72	1.445,12-
3022000	615105 Promo- & Informatiemateriaal *	86.504,85	60.037,66	26.467,19
3022000	615106 nieuwe media	44.561,32	94.558,15	49.996,83-
3022000	616101 portkosten	17.427,60	26.987,22	9.559,62-
3022000	616102 vaste Telefonie	2.034,12	2.017,87	16,25
3022000	616103 mobiele Telefonie	2.494,48	2.406,27	88,21
3022000	618101 bijdrage aan DMW	8.837,17	10.302,30	1.465,13-
3022000	618102 algemene ondersteuning algemeen secretariaat	75.192,75	75.192,75	0,00
3022000		465.547,49	456.860,86	8.686,63

Positie	Tekst balans-/V&W-positie	TtlVersPer	TtlVergPer	Abs. afw.
3023000	BEZOLDIGINGEN, SOCIALE LASTEN EN			
3023000	PENSIOENEN			
3023000	- -			
3023000	620301 salaris personeel	796.248,13	749.440,39	46.807,74
3023000	620302 kinderbijslag	4.235,46-	6.281,04	10.516,50-
3023000	620303 vakantiegeld	52.069,85	54.929,22	2.859,37-
3023000	620304 eindejaarstoelage	44.348,71	41.302,45	3.046,26
3023000	620305 schooltoelage	11.979,36	13.799,99	1.820,63-
3023000	620306 reiskostenvergoeding	31.544,28	31.348,69	195,59
3023000	620308 werkgeversbijdrage rsz	182.543,04	169.333,19	13.209,85
3023000	620309 verzekeringen	13.072,43	13.080,35	7,92-
3023000	620328 Terugname voorziening voor vakantiegeld	52.484,62-	50.806,10-	1.678,52-
3023000	620329 Toevoeging voorziening voor vakantiegeld	66.697,43	52.484,62	14.212,81
3023000		1.141.783,15	1.081.193,84	60.589,31
3024000	AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN			
3024000	OP OPRICHTINGSKOSTEN, OP IMMATERIELE			
3024000	VASTE AKTIVA EN MATERIELE VASTE AKTIVA			
3024000	630108 Afschrijvingen op informaticamateriaal	3.560,00	4.154,12	594,12-
3024000	630112 Afschrijvingen op bureaumeubilair	536,41	536,40	0,01
3024000		4.096,41	4.690,52	594,11-
3020000		1.611.427,05	1.542.745,22	68.681,83
3020000		76.201,49-	108.904,43-	32.702,94
3040000	FINANCIELE OPBRENGSTEN			
3042000	OPBRENGSTEN UIT VLOTTENDE AKTIVA			
3042000	751101 Intresten op rekening courant	23,31-	30,01-	6,70
3042000		23,31-	30,01-	6,70
3040000		23,31-	30,01-	6,70

Positie	Tekst balans-/V&W-positie	TtlVersPer	TtlVergPer	Abs. afw.
3050000	FINANCIELE KOSTEN			
3053000	OVERIGE FINANCIELE KOSTEN			
3053000	659101 Diverse Financiële kosten	26,00	29,00	3,00-
3053000		26,00	29,00	3,00-
3050000		26,00	29,00	3,00-
3050000		76.198,80-	108.905,44-	32.706,64
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	62,22	0,00	62,22
3081000		62,22	0,00	62,22
3080000		62,22	0,00	62,22
3080000		76.136,58-	108.905,44-	32.768,86
3086000	ONTTREKKING AAN EN OVERBOEKING NAAR RESERVES			
3086000	680100 Overboeking naar de reserves	53.676,69	6.654,73	47.021,96
3086000	780100 Onttrekking aan de reserves	6.654,73-	12.641,73-	5.987,00
3086000		47.021,96	5.987,00-	53.008,96
30141000	693100 Over te dragen winst	0,00	121.547,17	121.547,17-
30141000	696100 Andere rechthebbenden	40.000,00	40.000,00	0,00
30141000	TE BESTEMMEN WINST / VERLIES VAN HET	10.885,38	46.654,73	35.769,35-
30141000	BOEKJAAR			
3150000	**** TE BESTEMMEN WINST / TE VERWERKEN			
3150000	VERLIES VAN HET BOEKJAAR			
30151000	TE BESTEMMEN WINSTSALDO			
30151000	TE VERWERKEN VERLIESSALDO			
3015110	1. TE BESTEMMEN WINST VAN HET BOEKJAAR			
3015110	TE VERWERKEN VERLIES VAN HET BOEKJAAR			
3015110		82.791,31	0,00	82.791,31
3015120	2. OVERGEDRAGEN WINST VAN HET VORIGE BOEKJAAR			
3015120	OVERGEDRAGEN VERLIES VAN HET VORIGE			
3015120	BOEKJAAR			
3015120	790100 Overgedragen winst van het vorig boekjaar	93.676,69-	46.654,73-	47.021,96-
3015120		93.676,69-	46.654,73-	47.021,96-
30151000		10.885,38-	46.654,73-	35.769,35
3150000		10.885,38-	46.654,73-	35.769,35
3000000		0,00	0,00	0,00
9000000	Niet toegewezen rekeningen			
9000000	140100 Overgedragen winst van het boekjaar	0,00	93.676,69-	93.676,69
9000000	140200 Overgedragen winst vorige boekjaren	82.605,10-	82.605,10-	0,00