

Vlaams
Parlement

ingediend op **48-B** (2019-2020) – Nr. 1
22 juni 2020 (2019-2020)

Rekening

van het Vlaams Vredesinstituut

over 2019

INHOUD

1. Voorwoord	3
2. Een afzonderlijke jaarrekening	3
3. Resultaten 2019.....	4
3.1. Het economisch resultaat	4
3.2. Verwerking van het economisch resultaat.....	4
3.3. Het te bestemmen budgettair resultaat	4
3.4. Verwerking van het te bestemmen budgettair resultaat.....	5
3.5. Relatie tussen het economisch en het (te bestemmen) budgettair resultaat	5
3.6. Samenstelling of opbouw van de thesauriestand op 31 december 2019 ...	6
3.7. ESR-rekening en aansluiting van de thesauriestand op 31 december 2019	6
4. De balans per 31 december 2019 van het Vlaams Vredesinstituut	7
4.1. Inleiding	7
4.2. Toelichting	7
5. Voorstelling van de uitgaven van de economische rekening	9
6. Controle door het Rekenhof	9
7. Voorlegging aan de plenaire vergadering van het Vlaams Parlement.....	9
Bijlagen:	
– Bijlage 1: Balans en resultatenrekening 2019	11
– Bijlage 2: Budgettaire rekening 2019 voor resultaatsverwerking.....	17
– Bijlage 3: Budgettaire rekening 2019 na resultaatsverwerking	21

1. Voorwoord

Het Vlaams Vredesinstituut voert beleidsgericht onderzoek ter ondersteuning van de parlementaire werkzaamheden en staat ten dienste van het parlement en de bredere Vlaamse samenleving met informatie en advies. Het onderzoek van het Vlaams Vredesinstituut wordt gepubliceerd in verschillende publicatievormen. Op basis van dit onderzoek formuleert het Vredesinstituut ook beleidsadviezen. Door de organisatie van conferenties, seminars, werkbezoeken en presentaties stimuleert het instituut de uitwisseling van ideeën en visies tussen politici, beleidsmakers en het bredere middenveld. Meer informatie over onze activiteiten is te vinden op onze website www.vlaamsvredesinstituut.eu.

De voorliggende jaarrekening voor 2019 omvat een financieel verslag van bovengenoemde werkzaamheden. Het Vlaams Vredesinstituut voert een autonome boekhouding gebaseerd op een jaarlijkse dotatie van het Vlaams Parlement die wordt goedgekeurd op basis van een gedetailleerde en uitgesplitste begroting. Daarnaast ontving het Vredesinstituut in 2019 ook projectfinanciering van het Agentschap Binnenlands Bestuur (Evaluatie Vlaams Actieplan ter preventie van gewelddadige radicalisering) en de Europese Commissie (Project DIVERT). Uitbesteding en toewijzing van onderzoeksopdrachten gebeurt door de raad van bestuur van het Vredesinstituut, op voorstel van de directeur, conform de geldende bepalingen inzake de wet op de overheidsopdrachten en op basis van de door het Vlaams Parlement goedgekeurde begroting. De rekeningen werden gecontroleerd door het Rekenhof in navolging van de betreffende protocolovereenkomst.

We zijn de Stafdienst Financiën en Ledenservice van het Algemeen Secretariaat van het Vlaams Parlement erkentelijk voor de ondersteuning bij de opmaak van deze jaarrekening 2019.

2. Een afzonderlijke jaarrekening

Het Vlaams Vredesinstituut 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, 20 juni 2013, 18 november 2013 en 22 oktober 2018.

De jaarrekening is samengesteld uit volgende onderdelen:

- de resultatenrekening;
- de verwerking van de resultatenrekening;
- de budgettaire rekening;
- de verwerking van de budgettaire rekening;
- de ESR-rekening;
- de balans;
- de toelichting van de balans.

3. Resultaten 2019

3.1. Het economisch resultaat

Het economisch resultaat wordt afgeleid uit de economische boekhouding en wordt weergegeven in de resultatenrekening van het Vlaams Vredesinstituut. Het is het verschil tussen de kostenrekeningen (klasse 6) en de opbrengstenrekeningen (klasse 7).

Het economisch resultaat van het Vlaams Vredesinstituut voor het boekjaar 2019 is positief en bedraagt 107.384,03 euro. Het is als volgt samengesteld:

Bedrijfsopbrengsten	1.777.961,43
+ Omzet	6.135,54
+ Andere bedrijfsopbrengsten (dotatie)	1.771.825,89
– Diensten en diverse goederen	561.674,77
– Bezoldigingen	1.102.374,86
– Afschrijvingen en waardeverminderingen	6.192,30
Bedrijfsresultaat	107.719,50
+ Financiële opbrengsten	0,00
– Financiële kosten	236,58
Winst/verlies uit de gewone bedrijfsuitoefening	107.482,92
+ Uitzonderlijke opbrengsten	0,00
– Uitzonderlijke kosten	98,89
Winst/verlies van het boekjaar	107.384,03

3.2. Verwerking van het economisch resultaat

Uit het verleden had het Vlaams Vredesinstituut een overgedragen winst van 217.305,39 euro. Deze wordt nu vermeerderd met de winst van 107.384,03 euro voor 2019. Rekening houdend met de bewegingen van de reserves heeft het Vlaams Vredesinstituut nog een over te dragen winst van 244.300,26 euro. Dit bedrag zal op de balans staan tot eind 2020.

Te bestemmen winst (verlies)	324.689,42
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	107.384,03
Overgedragen winst (verlies) v/h vorige boekjaar	217.305,39
Toevoeging aan het eigen vermogen (reserves)	80.389,16
Over te dragen winst (verlies)	244.300,26

3.3. Het te bestemmen budgettair resultaat

Het te bestemmen budgettair resultaat wordt afgeleid uit de begrotingsboekhouding en wordt weergegeven in de budgettaire rekening van het Vlaams Vredesinstituut.

Formule te bestemmen 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)
- + overgedragen budget 2018 (overgedragen bestelbonnen of saldo op investeringsplannen en projecten waarvan de overdracht is goedgekeurd bij de begrotingsopmaak)
- overdracht budget naar 2020 (overdracht bestelbonnen of saldo op investeringsplannen en projecten waarvan de overdracht is goedgekeurd bij de begrotingsopmaak)

Het te bestemmen budgettair resultaat voor 2019 van het Vlaams Vredesinstituut is positief en bedraagt 80.389,16 euro.

Inkomsten	1.779.839,03
Uitgaven	-1.676.414,32
kolom goederenontvangsten 2019	0,00
+ Overgedragen po's & budget 2018	231.414,79
– Overdracht po's en restbudget naar 2020	-254.450,34
Te bestemmen budgettair resultaat	80.389,16

3.4. Verwerking van het te bestemmen budgettair resultaat

Het te bestemmen budgettair resultaat 2019 van het Vlaams Vredesinstituut bedraagt 80.389,16 euro.

De begroting van het jaar x voorziet aan de ontvangstenzijde steeds de volledige onttrekking van de onbestemde reserves die beschikbaar zijn op het moment van de opmaak van de begroting in het jaar x-1. De onbestemde reserves worden dus steeds opnieuw ingeschreven als een financieringsbron van de begroting. Het uitgaven- en ontvangstenbudget zijn hierdoor in evenwicht. De effectieve onttrekking wordt niet afzonderlijk uitgevoerd en maakt deel uit van de budgettaire resultaatverwerking. Op het einde van het boekjaar wordt het budgettair resultaat berekend en wordt het saldo toegevoegd (overschot) of onttrokken (tekort) aan de onbestemde reserves. Het budgettair resultaat 2019 van het Vlaams Vredesinstituut bedraagt 80.389,16 euro en werd aan de onbestemde reserves toegevoegd.

Te bestemmen budgettair resultaat	80.389,16
—> Onttrekking aan de onbestemde reserves	0,00
—> Andere rechthebbenden	0,00
—> Toevoeging aan de onbestemde reserves	-80.389,16
Budgettair resultaat na bestemming	0,00

De onbestemde reserves bedragen na resultaatverwerking 396.200,67 euro. Hiervan is 64.970,58 euro gereserveerd als financiering van de begroting 2020 en het saldo voor de begroting 2021.

3.5. Relatie tussen het economisch en het (te bestemmen) budgettair resultaat

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

Economisch resultaat	107.384,03
Investerings (-), worden budgettair voor 100% aangerekend	-14.063,42
Afschrijvingen (+) zijn budgettair geen kost	6.192,30
+ Overgedragen po's & budget 2018	231.414,79
– Overdracht po's en restbudget naar 2020	-254.450,34
meer- of minderwaarde MVA bij verkoop	1.976,49
Voorziening vakantiegeld volgend jaar	1.935,31
Budgettair resultaat	80.389,16

3.6. Samenstelling of opbouw van de thesauriestand op 31 december 2019

Hierna wordt de aansluiting tussen de thesauriestand en het budgettair resultaat na bestemming aangetoond.

Budgettair resultaat na bestemming	80.389,16
Vorderingen en overlopende rekeningen actief	-1.121.000,00
Schulden en overlopende rekeningen passief, exclusief vakantiegeld x+1	763.740,43
Onbestemde reserves	315.811,51
Over te dragen uitgaven +1	254.450,34
	293.391,44



aansluiting OK

Thesauriestand op 31 december 2018 (bank + kas)	293.391,44
--	------------

3.7. ESR-rekening en aansluiting van de thesauriestand op 31 december 2019

Het Vlaams Vredesinstituut is ESR-plichtig en bezorgt de nodige informatie aan de medewerkers van het Departement Financiën en Begroting van de Vlaamse overheid. De rapportering gebeurt aan de hand van een rapporteringstool van de Vlaamse overheid waartoe de dienst Financiën toegang heeft verkregen. De rapportering is gebaseerd op ESR-codes. De grootboekrekeningen werden gekoppeld aan de juiste ESR-code. Hiervoor werd beroep gedaan op expertise van de Vlaamse overheid.

Het ESR-resultaat voor 2019 van het Vlaams Vredesinstituut is positief en bedraagt 151.105,41 euro.

ESR-CODE	ESR-BESCHRIJVING	
08.21	overgedragen overschotten vorige boekjaren	1.087.737,37
16.12	verkoop goederen en diensten buiten de overheid	6.231,14
39.10	Inkomensoverdrachten van EU-instellingen	327.692,35
46.10	Inkomensoverdrachten van de institutionele overheid	123.037,94
46.70	Inkomensoverdrachten v andere eenheden v/d overheid	1.321.000,00
77.20	Verkoop van overige materieel	1.877,60
89.11	Kredietaflossingen van de institutionele overheid	0,00
96.10	Opbrengsten van leningen EU	624.567,51
	TOTAAL ONTVANGSTEN	3.492.143,91
11.11	bezoldigingen volgens weddeschalen	707.527,23
11.12	overige bezoldigingselementen	87.256,16
11.20	sociale bijdragen ten laste van werkgevers	276.844,95
11.31	directe toelagen (kinderbijslag)	5.615,66

12.11	algemene werkingskosten	587.042,21
74.22	materieel	14.063,42
85.11	Kredietaflossingen aan de institutionele overheid	123.037,94
91.10	Aflossingen van leningen EU	451.913,56
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar	1.238.842,78
	TOTAAL UITGAVEN	3.492.143,91

ESR-RESULTAAT	151.105,41
---------------	------------

Hierna wordt de aansluiting tussen de thesauriestand en het ESR-resultaat aange-
toond.

	overgedragen overschotten vorige boekjaren	1.087.737,37
(rek 50/58)	liquide middelen	293.391,44
(rek 40/41)	vorderingen	1.121.000,00
(rek 490/491)	overlopende rekeningen actief	868,09
(rek 44)	leveranciers	-36.662,16
(rek 47/48)	onkosten personeel + overige schulden	-624.875,86
489000	Andere diverse schulden EU (ESR 96.10)	624.567,51
(rek 444)	te ontvangen facturen	-4.595,19
(rek 45)	schulden belast, bezold, RSZ incl. voorz VG	-108.749,07
(rek 492/493)	overlopende rekeningen passief	-26.101,98
	over te dragen overschot van het boekjaar	1.238.842,78

4. De balans per 31 december 2019 van het Vlaams Vredesinstituut

4.1. Inleiding

Het boekjaar 2019 wordt afgesloten met een balanstotaal van 1.502.831,12 euro tegenover 1.323.780,23 euro einde 2018, dit is een stijging van 179.050,89 euro.

4.2. Toelichting

Hierna wordt in detail ingegaan wat de balansposten omvatten.

Materiële vaste activa

In 2019 werden er dertien laptops, een desktop en vijf schermen aangekocht.

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 Vlaams Vredesinstituut schonk in 2019 een desktop, vier laptops en twee schermen aan deze organisatie.

Daarnaast werden er zeven bureaus en een bureaustoel overgenomen van het Vlaams Parlement en nog drie kasten bij een externe leverancier.

Handelsvorderingen en overige vorderingen

Het betreft de nog te ontvangen dotatie 2019 voor een bedrag van 1.121.000 euro.

Liquide middelen

Het saldo op 31 december 2019 van de financiële rekening van het Vlaams Vredesinstituut bedroeg 293.354,12 euro en het saldo van de kas bedroeg 37,32 euro.

Overlopende rekeningen actief

Kosten die in de loop van het verstreken boekjaar werden gemaakt, maar die betrekking hebben op het volgende boekjaar.

Onbestemde reserves

Het beginsaldo op 1 januari 2019 van de onbestemde reserves bedroeg 315.811,51 euro: 26.026,60 was voorzien voor de begroting van 2019 en 64.970,58 euro voor de begroting van 2020. Aangezien het te bestemmen budgettair resultaat van 2019 reeds positief was, werd het voorziene bedrag van 26.026,60 niet onttrokken aan de onbestemde reserves.

Door boeking van het budgettair resultaat van 2019 voor een bedrag van 80.389,16 euro bedraagt het bedrag van de onbestemde reserves op 31 december 2019 396.200,67 euro. Een bedrag van 331.230,09 euro (64.970,58 euro reeds voorzien in de begroting 2020) kan aangewend worden voor de gedeeltelijke financiering van de begroting van 2021. Dit wordt meegedeeld aan het Vast Bureau.

Leveranciersschulden

Het betreft ontvangen nog niet betaalde facturen op 31 december 2019. Het openstaande saldo bedroeg 36.662,16 euro en deze schuld is voldaan in de eerste maanden van 2020.

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 2019. Het saldo bedraagt 108.749,07 euro en bestaat voor een groot gedeelte uit een voorziening voor het vakantiegeld voor een bedrag van 36.375,74 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 worden in het eerste kwartaal van 2020 betaald.

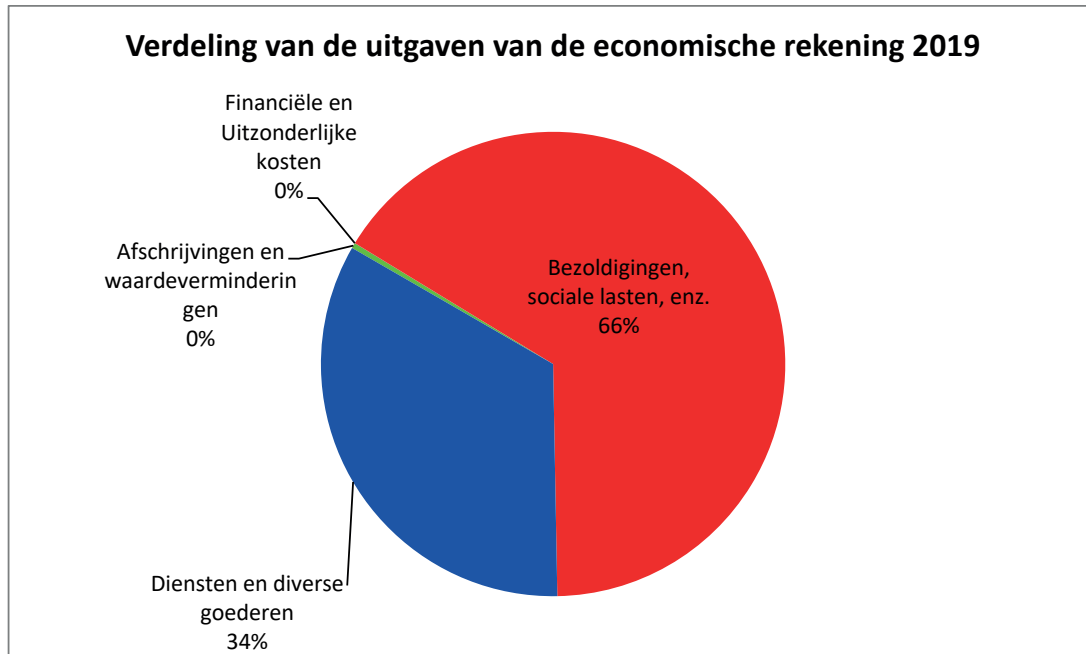
Overige schulden

Het betreft nog verschuldigde onkostenvergoedingen aan het personeel van het Vlaams Vredesinstituut, ter waarde van 308,35 euro, waaronder verplaatsingsvergoedingen in dienstopdracht. Deze werden begin 2020 betaald.

Het Vlaams Vredesinstituut is coördinator van het project Divert, een vergelijkend onderzoek naar de verspreiding van vuurwapens in Europa. Dit onderzoek loopt vanaf 1 januari 2019 en duurt twintig maanden. Voor dit project is er nog een pre-financing payment voor kosten 2020 voor een bedrag van 124.221,21 euro dat werd geboekt op de balanspost 'Andere diverse schulden EU'. Daarnaast is het Vlaams Vredesinstituut ook coördinator van het project Target. Dit project start op 1 januari 2020. Voor dit project werd in oktober 2019 een pre-financing payment gedaan voor een bedrag van 500.346,30 euro en werd ook geboekt op de balanspost 'Andere diverse schulden EU'.

Overlopende rekeningen passief

De balanspost 'Te ontvangen facturen' bevat voor 4595,19 euro aan kosten die pas in 2020 zullen worden betaald na ontvangst van de factuur, maar die betrekking hebben op 2019. Op de balanspost 'Toe te rekenen kosten' werd een bedrag geboekt van 25.964,04 euro voor verzekeringskosten 2019.

5. Voorstelling van de uitgaven van de economische rekening

De economische uitgaven voor het Vlaams Vredesinstituut bedroegen in 2019 1.670.577,40 euro. Deze grafiek toont aan naar welke economische bestedingscategorieën deze uitgaven 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. Voorlegging aan de plenaire vergadering van het Vlaams Parlement

De rekening 2019 wordt ter goedkeuring voorgelegd aan de plenaire vergadering van het Vlaams Parlement.

BIJLAGE 1:

Balans en resultatenrekening 2019

Positie	Tekst balans-/v/w-positie	TtlVersPer	TtlVergPer	Abs. afw.	Rel. afw.
1000000	*****	1.119,00	1.119,00	0,00	0,0
1000000	***** A K T I V A *****	1.119,00	1.119,00	0,00	0,0
1000000	*****	525,72	1.104,98	579,26-	52,4-
1010000	V A S T E A K T I V A	426,21-	939,30-	513,09	54,6
1013000	MATERIELE VASTE AKTIVA	24.869,10	19.591,19	5.277,91	26,9
1013080	INFORMATICAMATERIEEL	13.636,79-	15.197,77-	1.560,98	10,3
1013080	230300 Informaticamateriaal	291,74	291,74	0,00	0,0
1013080	230309 Geboekte afschrijvingen op desktop	291,74	215,95-	75,79-	35,1-
1013080	230319 Geboekte afschrijvingen op laptop	291,74	1.160,23	1.408,77	121,4
1013080	230339 Geboekte afschrijvingen op printer	2.569,00	971,53-	164,11-	16,9-
1013080	230340 Printer	1.135,64-	4.823,59	7.941,59	164,6
1013080	230349 Geboekte afschrijvingen op printer	12.765,18	2.068,50	0,00	0,0
1013080	230369 Geboekte afschrijvingen op scherm	2.068,50	2.068,50	0,00	0,0
1013080	INSTALLATIES, MACHINES EN UITRUSTING	2.068,50	4.900,50	0,00	0,0
1013020	231100 Kleine toestellen	3.101,41-	2.611,36-	490,05-	18,8-
1013020	231109 Geboekte afschrijvingen op kleine toestellen	1.799,09	2.289,14	490,05-	21,4
1013020	231200 Machines	41.292,74	40.504,05	788,69	1,9
1013030	MEUBILAIR	29.631,35-	27.285,75-	2.345,60-	8,6-
1013030	240100 Bureauameubilair	11.661,39	13.218,30	1.556,91-	11,8-
1013030	240109 Geboekte afschrijvingen op bureauameubilair	61.345,93	61.345,93	0,00	0,0
1013110	KUNSTWERKEN	61.345,93	61.345,93	0,00	0,0
1013110	260100 Kunstwerken	87.571,59	81.676,96	5.894,63	7,2
1013000		87.571,59	81.676,96	5.894,63	7,2
1010000					
1020000	V L O T T E N D E A K T I V A	1.121.000,00	15,55	1.120.984,45	7208903,2
1020200	VORDERINGEN OP TEN HOOGSTE 1 JAAR	1.121.000,00	15,55	1.120.984,45	7208903,2
1020210	HANDELSVORDERINGEN	1.121.000,00	15,55	1.120.984,45	7208903,2
1020210	400000 Klanten				
1020210		293.354,12	382.044,90	88.690,78-	23,2-
1020200	LIQUIDE MIDDELEN	37,32	42,82	5,50-	12,8-
1020400	550501 Belfius R/C - vvi	293.391,44	382.087,72	88.696,28-	23,2-
1020400	570101 Kas	1.414.391,44	382.103,27	1.032.288,17	270,2
1020000	OVERLOPENDE REKENINGEN				
1030000	490000 Over te dragen kosten	868,09	0,00	868,09	
1030000	491000 Verkregen opbrengsten	0,00	860.000,00	860.000,00-	100,0-
1030000		868,09	860.000,00	859.131,91-	99,9-
1000000	T O T A L D E R A K T I V A :	1.502.831,12	1.323.780,23	179.050,89	13,5

Positie	Tekst balans-/v&w-positie	TtlVersPer	TtlVergPer	Abs. afw.	Rel. afw.
2000000	***** P A S S I V A *****				
2000000	***** K A P I T A A L E N R E S E R V E S *****				
2010000	KAPITAAL				
2010100	BEGINKAPITAAL	61.345,93-	61.345,93-	0,00	0,0
2011010	100000 Beginkapitaal op ../.. /.....	61.345,93-	61.345,93-	0,00	0,0
2011010		61.345,93-	61.345,93-	0,00	0,0
2010300	RESERVES				
2010310	ONBESTEMDE FONDSEN (VOORHEEN RESERVES)	396.200,67-	315.811,51-	80.389,16-	25,5-
2010310	133300 Onbestemde reserves	396.200,67-	315.811,51-	80.389,16-	25,5-
2010300		396.200,67-	315.811,51-	80.389,16-	25,5-
2010350	140100 Overgedragen winst van het boekjaar	244.300,26-	217.305,39-	26.994,87-	12,4-
2010400	OVERGEDRAGEN WINST / VERLIES	244.300,26-	217.305,39-	26.994,87-	12,4-
2010400		0,00	0,00	0,00	
2010000	S C H U L D E N	701.846,86-	594.462,83-	107.384,03-	18,1-
2020000	SCHULDEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR				
2020100	HANDELSCHULDEN	36.662,16-	25.470,53-	11.191,63-	43,9-
2020110	440000 Leveranciers	36.662,16-	25.470,53-	11.191,63-	43,9-
2020110					
2020120	SCHULDEN MET BETREKKING TOT BELASTINGEN,				
2020120	BEZOLDIGINGEN EN SOCIALE LASTEN	21.347,05-	2.050,75-	19.296,30-	940,9-
2020120	453100 Bedrijfsvoorheffing	0,00	12.343,61-	12.343,61	100,0
2020120	453101 Bedrijfsvoorheffing fiche 274	43.710,14-	0,00	43.710,14-	
2020120	454100 RSZ	2.377,39-	58.312,49-	55.935,10	95,9
2020120	454101 RSZ afrekening	4.938,75-	5.374,70-	435,95	8,1
2020120	455100 Te betalen netto bezoldigingen en verg.	36.375,74-	34.440,43-	1.935,31-	5,6-
2020120	456101 Vakantiegeld x+1	108.749,07-	112.521,98-	3.772,91	3,4
2020120					
2020130	OVERIGE SCHULDEN				
2020130	470100 Div schuld: te betalen onkosten personeel	308,35-	19,80-	288,55-	1.457,3-
2020130	489000 Andere diverse schulden EU	624.567,51-	451.913,56-	172.653,95-	38,2-
2020130		624.567,51-	451.913,56-	172.653,95-	38,2-
2020100		770.287,09-	589.925,87-	180.361,22-	30,6-
2020000	OVERLOPENDE REKENINGEN	770.287,09-	589.925,87-	180.361,22-	30,6-
2030000	444100 Te ontvangen facturen	4.595,19-	414,84-	4.180,35-	1.007,7-
2030000	492000 Toe te rekenen kosten	25.964,04-	15.938,75-	10.025,29-	62,9-
2030000	493000 Over te dragen opbrengsten	0,00	123.037,94-	123.037,94	100,0
2030000	499997 Wachtrekening Leveranciers	137,94-	0,00	137,94-	
2030000		30.697,17-	139.391,53-	108.694,36-	78,0
2000000	T O T A A L D E R P A S S I V A :	1.502.831,12-	1.323.780,23-	179.050,89-	13,5-

Positie	Tekst balans-/v&w-positie	TtlVersPer	TtlVergPer	Abs. afw.	Rel. afw.
3000000	*****				
3000000	*** R E S U L T A T E N R E K E N I N G ***				
3000000	*****				
3010000	BEDRIJFSOPBRENGSTEN				
3011000	OMZET				
3011000	- - - -	6.135,54-	620,09-	5.515,45-	889,5-
3011000	700106 verkoop diverse diensten	6.135,54-	620,09-	5.515,45-	889,5-
3011000	ANDERE BEDRIJFSOPBRENGSTEN				
3014000	740101 ontvangen werkingstoelagen	1.321.000,00-	1.124.000,00-	197.000,00-	17,5-
3014000	740201 Externe onderzoeksfinanciering	450.730,29-	150.756,95-	299.973,34-	199,0-
3014000	741108 Terugbetaling materiële kosten	95,60-	224,74-	129,14	57,5
3014000		1.771.825,89-	1.274.981,69-	496.844,20-	39,0-
3014000		1.777.961,43-	1.275.601,78-	502.359,65-	39,4-
3020000	BEDRIJFSKOSTEN				
3020000	DIENTEN EN DIVERSE GOEDEREN				
3022000	611101 huurlasten gebouwen	52.436,76	52.436,76	0,00	0,0
3022000	611102 huurlasten installaties, machines en uitrusting	1.615,82	1.339,96	255,86	18,8
3022000	611106 huurlasten lokalen evenementen	1.500,00	3.125,00	1.625,00-	52,0-
3022000	611202 onderhoud en herstellingen installaties, machines	5.859,44	5.172,74	54,38-	13,3
3022000	611203 onderhoud en herstellingen ICT	2.394,18	2.031,87	362,31	17,8
3022000	612202 Documentatie en tijdschriften - diensten	727,96	1.924,45	1.196,49-	62,2
3022000	612204 kantooormateriaal (enkel gebruik PPI's)	3.832,66	616,46	3.216,20	521,7
3022000	612206 huisstijlmateriaal	3.509,47	1.787,69	1.721,78	96,3
3022000	612206 andere verbruiksgoederen	27.411,13	52.041,26	24.630,13-	47,3
3022000	612303 ander drukwerk	2.101,78	2.923,28	821,50-	28,1
3022000	612401 Catering	206.886,11	62.429,57	144.456,54	231,4
3022000	613202 andere prestaties	14.712,49	13.988,19	724,30	5,2
3022000	613205 vertaalwerk	3.317,48	19.850,07	16.532,59-	83,3
3022000	613206 opleiding	23.543,04	8.762,30	14.780,74	168,7
3022000	613208 reis- en externe werving	58.455,27	39.123,37	19.331,90	49,4
3022000	615102 reis- en verblijfskosten	1.030,56	222,95	807,61	362,2
3022000	615103 recepties	6.964,98	9.026,56	2.061,58-	22,8
3022000	615104 lunchkosten	6.476,58	2.789,77	3.686,81	132,2
3022000	615105 Promo- & Informatiemateriaal *	33.385,01	6.447,19	26.937,82	417,8
3022000	616101 portkosten	546,17	3.884,45	3.338,28-	85,9
3022000	616102 vaste Telefontie	542,22	931,18	388,96-	41,8
3022000	616103 mobiele Telefontie	280,39	1.132,05	851,66-	75,2
3022000	617001 interimbureaus	0,00	6.233,32-	6.233,32-	100,0
3022000	617101 softwarelicenties	2.190,43	1.401,58	788,85	56,3
3022000	618101 bijdrage aan DMW	8.053,22	8.262,16	208,94-	2,5
3022000	618102 algemene ondersteuning algemeen secretariaat	66.414,03	66.414,03	0,00	0,0
3022000	618201 Raad van Bestuur	20.471,09	19.957,43	513,66	2,6
3022000	618202 Wetenschappelijke Raad	7.070,88	7.064,87	6,01	0,1
3022000	BEZOLDIGINGEN, SOCIALE LASTEN EN PENSIOENEN	561.674,77	401.340,51	160.334,26	39,9
3023000					
3023000					
3023000					
3023000	620301 salaris personeel	707.527,23	525.452,04	182.075,19	34,7
3023000	620303 vakantiegeld	44.146,93	46.588,10	2.441,17-	5,2
3023000	620304 eindejaarstoelage	39.373,92	30.400,83	8.973,09	29,5
3023000	620305 schooltoelage	5.615,66	6.914,87	1.299,21-	18,8

Positie	Tekst balans-/v/w-positie	TtlVersPer	TtlVergPer	Abs. afw.	Rel. afw.
3023000	620306 reiskostenvergoeding	25.130,86	25.154,02	23,16-	0,1-
3023000	620307 andere vergoedingen	1.800,00	980,00	820,00	83,7
3023000	620308 werkgeversbijdrage rsz	231.716,53	171.628,54	60.087,99	35,0
3023000	620309 verzekeringen	45.128,42	36.629,05	8.499,37	23,2
3023000	620310 outplacement	0,00	4.356,00	4.356,00-	100,0-
3023000	620328 Terugnane voorziening voor vakantiegeld	34.440,43-	39.013,67-	4.573,24	11,7
3023000	620329 Toevoeging voorziening voor vakantiegeld	36.375,74	34.440,43	1.935,31	5,6
3023000		1.102.374,86	843.530,21	258.844,65	30,7
3024000	AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN				
3024000	OP OPRICHTINGSKOSTEN, OP IMMATERIELE				
3024000	VASTE AKTIVA EN MATERIELE VASTE AKTIVA	3.355,65	3.504,81	149,16-	4,3-
3024000	630108 Afschrijvingen op informaticamateriaal	490,05	490,05	0,00	0,0
3024000	630111 Afschrijvingen op machines	2.346,60	2.361,44	14,84-	0,6-
3024000	630112 Afschrijvingen op bureau-meubilair	6.192,30	6.356,30	164,00-	2,6-
3024000		1.670.241,93	1.251.227,02	419.014,91	33,5
3020000		107.719,50-	24.374,76-	83.344,74-	341,9-
3020000	FINANCIELE KOSTEN				
3050000	OVERIGE FINANCIËLE KOSTEN	236,58	172,31	64,27	37,3
3053000	659101 Diverse Financiële kosten	236,58	172,31	64,27	37,3
3053000		236,58	172,31	64,27	37,3
3050000		107.482,92-	24.202,45-	83.280,47-	344,1-
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				
3081000		98,89	0,00	98,89	
3080000		98,89	0,00	98,89	
3080000		98,89	0,00	98,89	
3150000	**** TE BESTEMMEN WINST / TE VERWERKEN	107.384,03-	24.202,45-	83.181,58-	343,7-
3150000	VERLIES VAN HET BOEKJAAR				
3150000	TE BESTEMMEN WINST/SALDO				
30151000	1. TE VERWERKEN VERLIËSSALDO				
3015110	1. TE BESTEMMEN WINST VAN HET BOEKJAAR				
3015110	TE VERWERKEN VERLIES VAN HET BOEKJAAR				
3015110		0,00	0,00	0,00	
3015120	2. OVERGEDRAGEN WINST VAN HET VORIGE BOEKJAAR				
3015120	OVERGEDRAGEN VERLIES VAN HET VORIGE				
3015120	BOEKJAAR				
3015120	692100 Toevoeging aan de onbestemde reserves	80.389,16	64.970,58	15.418,58	23,7
3015120	693100 Over te dragen winst	244.300,26	217.305,39	26.994,87	12,4
3015120	790100 Overgedragen winst van het vorige boekjaar	217.305,39-	258.073,52-	40.768,13	15,8
3015120		107.384,03	24.202,45	83.181,58	343,7
30151000		107.384,03	24.202,45	83.181,58	343,7
3150000		107.384,03	24.202,45	83.181,58	343,7
3000000		0,00	0,00	0,00	

BIJLAGE 2:

Budgettaire rekening 2019 voor resultaatsverwerking

Budgetpositie Presentatie in	Overdr. -1 1 EUR	Begroot HJ 1 EUR	Overdr. +1 1 EUR	Uitgegeven 1 EUR	Bestelling 1 EUR	Midd. Best. 1 EUR	Ontvangst 1 EUR	Overboekij 1 EUR	TOT. GERE 1 EUR	Beschikb. 1 EUR
VVI/611101 huurlasten gebouwen	0	53.000,00	0	52.436,76	0	0	0	0	0	563,24
VVI/611102 huurlasten installaties, machi	2,42	2.000,00	-2,42	1.615,82	0	0	0	0	0	384,18
VVI/611106 huurlasten lokalen evenementen	0	3.000,00	0	1.550,00	0	0	0	0	0	1.450,00
VVI/611202 onderhoud en herstellingen ins	0	1.000,00	0	-54,38	0	0	0	0	0	1.054,38
VVI/611205 onderhoud en herstellingen ICT	0	7.000,00	0	5.859,44	0	0	0	0	0	1.140,56
VVI/612202 documentatie en tijdschriften	0	2.400,00	0	2.399,17	0	0	0	0	0	0,83
VVI/612204 kantoomateriaal (enkel gebrui	0	2.000,00	0	727,96	0	0	0	0	0	1.272,04
VVI/612205 huilstijlmateriaal (enkel gebr	0	4.000,00	0	3.832,66	0	0	0	0	0	167,34
VVI/612206 andere verbruiksgoederen	0	3.300,00	0	3.259,48	0	0	0	0	0	40,52
VVI/612303 ander drukwerk	5.089,00	26.500,00	-2.693,67	26.786,55	0	0	0	0	0	2.108,78
VVI/612401 catering	0	2.000,00	0	1.791,78	0	0	0	0	0	208,22
VVI/613202 andere prestaties	1,21	55.900,00	-1,21	55.522,62	0	0	0	0	0	377,38
VVI/613205 vertaal- en correctiewerk	0	14.800,00	0	14.712,49	0	0	0	0	0	87,51
VVI/613206 opleiding	0	3.500,00	0	3.267,08	0	0	0	0	0	232,92
VVI/613207 interne en externe werving	0	37.000,00	-5.187,75	23.543,04	0	0	0	0	0	8.269,21
VVI/613208 reis- en verblijfskosten	0	9.300,00	0	9.212,07	0	0	0	0	0	87,93
VVI/615102 geschenken en bloemen	0	1.100,00	0	1.030,56	0	0	0	0	0	69,44
VVI/615103 recepties	0	9.000,00	0	6.606,98	0	0	0	0	0	2.393,02
VVI/615104 lunchkosten	0	5.000,00	0	3.958,41	0	0	0	0	0	1.041,59
VVI/615105 informatiemateriaal	0	35.000,00	0	32.998,41	0	0	0	0	0	2.001,59
VVI/616101 frankeer- en verzendingskosten	1	1.000,00	-1,00	501,30	0	0	0	0	0	498,70
VVI/616102 vaste telefonie	0	3.000,00	-2,42	822,61	0	0	0	0	0	2.174,97
VVI/617101 softwarelicenties	0	2.200,00	0	2.190,43	0	0	0	0	0	9,57
VVI/618101 bijdrage aan DMW	0	13.000,00	0	8.053,22	0	0	0	0	0	4.946,78
VVI/618102 algemene ondersteuning algemee	0	67.000,00	0	66.414,03	0	0	0	0	0	585,97
VVI/618201 raad van bestuur	0	23.000,00	0	22.260,26	0	0	0	0	0	739,74
VVI/618202 wetenschappelijke raad	0	12.000,00	0	11.916,73	0	0	0	0	0	83,27
VVI/620301 salaris personeel	0	897.000,00	0	707.527,23	0	0	0	0	0	189.472,77
VVI/620303 vakantiegeld	0	45.000,00	0	44.146,93	0	0	0	0	0	853,07
VVI/620304 eindejaarsloelage	0	49.000,00	0	39.373,92	0	0	0	0	0	9.626,08
VVI/620305 schooltoelage	0	7.000,00	0	5.615,66	0	0	0	0	0	1.384,34
VVI/620306 reiskostenvergoeding	0	39.000,00	0	25.130,86	0	0	0	0	0	13.869,14
VVI/620307 andere vergoedingen	0	2.000,00	0	1.800,00	0	0	0	0	0	200,00
VVI/620308 werkgeversbijdrage rsz	0	288.000,00	0	231.716,53	0	0	0	0	0	56.283,47
VVI/620309 verzekeringen	0	50.000,00	0	45.128,42	0	0	0	0	0	4.871,58
VVI/IV0001 Aankoop buretica	7.901,00	6.000,00	-627,27	13.273,73	0	0	0	0	0	0
VVI/IV0601 Meubilair en inrichting kantor	3.518,42	4.000,00	-6.728,73	789,69	0	0	0	0	0	0
VVI/PL0003 project ABB	0	5.700,00	-260,38	5.439,62	0	0	0	0	0	0
VVI/PL0004 Project DIVERT	0	212.000,00	-31.848,06	180.151,94	0	0	0	0	0	0
VVI/PL0602 Projecten en onderzoeksoptdrach	214.901,74	5.300,00	-207.097,43	13.104,31	0	0	0	0	0	0
Totaal	231.414,79	2.008.000,00	-254.450,34	1.676.414,32	0	0	0	0	0	308.550,13

Budgetpositie Presentatie in	Overdr. -1 1 EUR	Begroot HJ 1 EUR	Overdr. +1 1 EUR	Uitgegeven 1 EUR	Bestelling 1 EUR	Midd. Best. 1 EUR	Ontvangst 1 EUR	Overboekij 1 EUR	TOT. GERE. 1 EUR	Beschikb. 1 EUR
VVI /700105 verkoop diverse artikelen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VVI /700106 verkoop diverse diensten	0	0	0	-8.013,14	0	0	0	0	0	8.013,14
VVI /702110 Externe onderzoeksfinanciering	0	-160.000,00	0	0	0	0	0	0	0	-160.000,00
VVI /740101 ontvangen werkingstoelagen	0	-1.321.000,00	0	-1.321.000,00	0	0	0	0	0	0
VVI /740201 Externe onderzoeksfinanciering	0	-501.000,00	0	-450.730,29	0	0	0	0	0	-50.269,71
VVI /741108 Terugbetaling materiële kosten	0	0	0	-95,60	0	0	0	0	0	95,60
VVI /780100 Onttrekking aan de reserves	0	-26.000,00	0	0	0	0	0	0	0	-26.000,00
Totaal	0	-2.008.000,00	0	-1.779.839,03	0	0	0	0	0	-228.160,97

BIJLAGE 3:

Budgettaire rekening 2019 na resultaatsverwerking

Budgetpositie Presentatie in	Overdr. -1 1 EUR	Begroot HJ 1 EUR	Overdr. +1 1 EUR	Uitgegeven 1 EUR	Bestelling 1 EUR	Midd. Best. 1 EUR	Ontvangst 1 EUR	Overboek 1 EUR	TOT. GERES. 1 EUR	Beschikb. 1 EUR
VVI /611101 huurlasten gebouwen	0	53.000,00	0	52.436,76	0	0	0	0	0	563,24
VVI /611102 huurlasten installaties, machi	2,42	2.000,00	-2,42	1.615,82	0	0	0	0	0	384,18
VVI /611106 huurlasten lokalen evenementen	0	3.000,00	0	1.550,00	0	0	0	0	0	1.450,00
VVI /611202 onderhoud en herstellingen ins	0	1.000,00	0	-54,38	0	0	0	0	0	1.054,38
VVI /611205 onderhoud en herstellingen ICT	0	7.000,00	0	5.859,44	0	0	0	0	0	1.140,56
VVI /612202 documentatie en tijdschriften	0	2.400,00	0	2.399,17	0	0	0	0	0	0,83
VVI /612204 kantoor materiaal (enkel gebrui	0	2.000,00	0	727,96	0	0	0	0	0	1.272,04
VVI /612205 huisstijlmateriaal (enkel gebr	0	4.000,00	0	3.832,66	0	0	0	0	0	167,34
VVI /612206 andere verbruiks goederen	0	3.300,00	0	3.259,48	0	0	0	0	0	40,52
VVI /612303 ander drukwerk	5.089,00	26.500,00	-2.693,67	26.786,55	0	0	0	0	0	2.108,78
VVI /612401 catering	0	2.000,00	0	1.791,78	0	0	0	0	0	208,22
VVI /613202 andere prestaties	1,21	55.900,00	-1,21	55.522,62	0	0	0	0	0	377,38
VVI /613205 vertaal- en correctiewerk	0	14.800,00	0	14.712,49	0	0	0	0	0	87,51
VVI /613206 opleiding	0	3.500,00	0	3.267,08	0	0	0	0	0	232,92
VVI /613207 interne en externe werving	0	37.000,00	-5.187,75	23.543,04	0	0	0	0	0	8.269,21
VVI /613208 reis- en verblijfskosten	0	9.300,00	0	9.212,07	0	0	0	0	0	87,93
VVI /615102 geschenken en bloemen	0	1.100,00	0	1.030,56	0	0	0	0	0	69,44
VVI /615103 recepties	0	9.000,00	0	6.606,98	0	0	0	0	0	2.393,02
VVI /615104 lunchkosten	0	5.000,00	0	3.958,41	0	0	0	0	0	1.041,59
VVI /615105 informatiemateriaal	0	35.000,00	0	32.998,41	0	0	0	0	0	2.001,59
VVI /616101 frankeer- en verzendingskosten	1	1.000,00	-1,00	501,30	0	0	0	0	0	498,70
VVI /616102 vaste telefonie	0	3.000,00	-2,42	822,61	0	0	0	0	0	2.174,97
VVI /617101 softwarelicenties	0	2.200,00	0	2.190,43	0	0	0	0	0	9,57
VVI /618101 bijdrage aan DMW	0	13.000,00	0	8.053,22	0	0	0	0	0	4.946,78
VVI /618102 algemene ondersteuning algemee	0	67.000,00	0	66.414,03	0	0	0	0	0	585,97
VVI /618201 raad van bestuur	0	23.000,00	0	22.260,26	0	0	0	0	0	739,74
VVI /618202 wetenschappelijke raad	0	12.000,00	0	11.916,73	0	0	0	0	0	83,27
VVI /620301 salaris personeel	0	897.000,00	0	707.527,23	0	0	0	0	0	189.472,77
VVI /620303 vakantiegeld	0	45.000,00	0	44.146,93	0	0	0	0	0	853,07
VVI /620304 eindejaars toelage	0	49.000,00	0	39.373,92	0	0	0	0	0	9.626,08
VVI /620305 schooltoelage	0	7.000,00	0	5.615,66	0	0	0	0	0	1.384,34
VVI /620306 reiskostenvergoeding	0	39.000,00	0	25.130,86	0	0	0	0	0	13.869,14
VVI /620307 andere vergoedingen	0	2.000,00	0	1.800,00	0	0	0	0	0	200,00
VVI /620308 werkgeversbijdrage rsz	0	288.000,00	0	231.716,53	0	0	0	0	0	56.283,47
VVI /620309 verzekeringen	0	50.000,00	0	45.128,42	0	0	0	0	0	4.871,58
VVI /692100 Toevoeging aan de onbestemde r	0	0	0	80.389,16	0	0	0	0	0	-80.389,16
VVI /IV0001 Aankoop buretica	7.901,00	6.000,00	-627,27	13.273,73	0	0	0	0	0	0
VVI /IV0601 Meubilair en inrichting kantoor	3.518,42	4.000,00	-6.728,73	789,69	0	0	0	0	0	0
VVI /PL0003 project ABB	0	5.700,00	-260,38	5.439,62	0	0	0	0	0	0
VVI /PL0004 Project DIVERT	0	212.000,00	-31.848,06	180.151,94	0	0	0	0	0	0
VVI /PL0602 Projecten en onderzoeksopdrach	214.901,74	5.300,00	-207.097,43	13.104,31	0	0	0	0	0	0
Totaal	231.414,79	2.008.000,00	-254.450,34	1.756.803,48	0	0	0	0	0	228.160,97

Budgetpositie	Overdr. -1	Begroot HJ	Overdr. +1	Uitgegeven	Bestelling	Midd. Best.	Ontvangst	Overboekin	TOT.GERES.	Beschikb.
Presentatie in	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR
VVI /700105 verkoop diverse artikelen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VVI /700106 verkoop diverse diensten	0	0	0	-8.013,14	0	0	0	0	0	8.013,14
VVI /702110 Externe onderzoeksfinanciering	0	-160.000,00	0	0	0	0	0	0	0	-160.000,00
VVI /740101 ontvangen werkingstoelagen	0	-1.321.000,00	0	-1.321.000,00	0	0	0	0	0	0
VVI /740201 Externe onderzoeksfinanciering	0	-501.000,00	0	-450.730,29	0	0	0	0	0	-50.269,71
VVI /741108 Terugbetaling materiële kosten	0	0	0	-95,60	0	0	0	0	0	95,60
VVI /780100 Onttrekking aan de reserves	0	-26.000,00	0	0	0	0	0	0	0	-26.000,00
Totaal	0	-2.008.000,00	0	-1.779.839,03	0	0	0	0	0	-228.160,97