

Bedrijf: 150 - Muntpunt vzw
Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vereniging)

	ESR code	Code	2015	2014
			01-01-2015 - 31-12-2015	01-01-2014 - 31-12-2014
BALANS NA WINSTVERDELING				
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Oprichtingskosten (toelichting 4.1)		20/28	784.483,83	957.732,00
Immateriële vaste activa (toelichting 4.2)		20		
		21	150.724,01	177.226,45
210000 - Immateriele vaste activa (D)	74.40		273.760,77	206640,55
210009 - Afschrijvingen Immateriël vaste activa (D)			-218.282,00	-161328,18
210100 - Licenties (D)	74.40		215.423,35	188018,36
210109 - Afschrijvingen licenties (D)			-120.178,11	-56104,28
Materiële vaste activa (toelichting 4.3)		22/27	633.183,44	779.929,17
Terreinen en gebouwen		22		
In volle eigendom van de vereniging		22/91		
Overige		22/92		
Installaties, machines en uitrusting		23	266.106,48	370.607,54
In volle eigendom van de vereniging		231	266.106,48	370.607,54
231000 - Informaticamateriaal (D)	74.22		808.125,18	767644,65
231009 - Afschr. informaticamateriaal (D)			-542.018,70	-397037,11
Overige		232		
Meubilair en rollend materieel		24	29.812,73	29.018,58
In volle eigendom van de vereniging		241	29.812,73	29.018,58
241000 - Meubilair en kantooruitrusting (D)	74.22		130.651,92	123048,44
241009 - Afschr. meubilair en kantooruitrusting (D)			-100.839,19	-96229,86
241100 - Rollend materiaal (D)	74.10		6.600,00	6600
241109 - Afschr. rollend materiaal (D)			-6.600,00	-4400
Overig		242		
Leasing en soortgelijke rechten		25		
Overige materiële vaste activa		26	337.264,23	380.303,05
In volle eigendom van de vereniging		261	337.264,23	380.303,05
261000 - Kosten inrichting gehuurde gebouwen (D)	72.00		479.919,90	473929,64
261009 - Afschr. inrichtingskosten geh gebouwen (D)			-146.601,32	-97835,29
261010 - Investerings tentoonstellingsmateriaal (D)	74.22		35.268,88	35268,88
261019 - Afschr. investeringen tentoonstellingsmateriaal (D)			-31.323,23	-31060,18
Overige		262		
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27		
Financiële vaste activa (toelichting 4.4/4.5.1)		28	576,38	576,38
Verbonden entiteiten (toelichting 4.13)		280/1		
Deelnemingen in verbonden vennootschappen		280		
Vorderingen		281		
Andere vennootschappen waarmee een deelnemingsverhouding bestaat (toelichting 4.13)		282/3		
Deelnemingen		282		
Vorderingen		283		
Andere financiële vaste activa		284/8	576,38	576,38
Aandelen		284	347,06	347,06
284000 - Andere aandelen (D)	83.00		347,06	347,06
Vorderingen en borgtochten in contanten		285/8	229,32	229,32
288200 - Borgstellingen toestellen (D)	83.00		229,32	229,32
288800 - Huurwaarborg KBC-1e ste verdiep (ex OPB vzw) (D)	83.00		-0,00	-1,3074E-12
288801 - Huurwaarborg KBC-3e verdiep (ex OPB vzw) (D)	83.00		0,00	5,11591E-13

Bedrijf: 150 - Muntpunt vzw
Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vereniging)

VLOTTENDE ACTIVA	29/58	1.461.257,54	1.493.479,78
Vorderingen op meer dan één jaar	29		
Handelsvorderingen	290		
Overige vorderingen	291		
waarvan niet-rentedragende vorderingen of gekoppeld aan een abnormaal lage rente	2915		
Vorraden en bestellingen in uitvoering	3		
Vorraden	30/36		
Grond- en hulpstoffen	30/31		
Goederen in bewerking	32		
Gereed product	33		
Handelsgoederen	34		
Onroerende goederen bestemd voor verkoop	35		
Vooruitbetalingen	36		
Bestellingen in uitvoering	37		
Vorderingen op ten hoogste één jaar	40/41	113.669,20	1.260.098,83
Handelsvorderingen	40		
400000 - Klanten (D)		31.168,30	6.682,92
407000 - Dubieuze debiteuren (D)		31.168,30	6682,92
409000 - Geboekte waardeverminderingen dubieuze debiteuren (D)		1.204,34	1204,34
		-1.204,34	-1204,34
Overige vorderingen	41	82.500,90	1.253.415,91
411000 - Terug te vorderen btw (D)		3.649,33	10302,51
411500 - Terug te vorderen BTW : te regulariseren (D)		88,56	1348,31
414100 - Te ontvangen subsidies (D)		8.749,99	
416301 - Te ontvangen subsidies VGC (D)		-0,00	412000
416303 - Te ontvangen subsidies Vlaamse Overheid (D)		69.665,62	528426,19
416305 - Te ontvangen subsidies Ministerie Brusselshoofd. Gewest (D)			
416310 - Te ontvangen toelagen (sociale Maribel, VIA, ...) (D)		0,00	991,5
416311 - Te ontvangen subsidie VGC (ICT) (D)			300000
416801 - Te recuperen excedent eindejaarspremies (D)		0,00	7,27596E-12
418000 - Borg op ledig goed (D)	83.00	347,40	347,4
waarvan niet-rentedragende vorderingen of gekoppeld aan een abnormaal lage rente	415		
Geldbeleggingen (toelichting 4.5.1/4.6)	50/53		
Liquide middelen	54/58	1.302.236,85	189.468,65
550000 - KBC Zichtrekening 731-0199624-70 (D)		183.305,15	175325,55
550100 - KBC Zichtrekening 734-1032340-75 (D)		1.342,98	149,64
550150 - KBC Zichtrekening 736-051528-85 (D)		4.160,70	6393,21
550250 - KBC Spaarrekening 744-0340896-31 (D)		1.106.743,15	2337,38
550251 - KBC Spaarrekening 744-0355196-72 (D)		0,00	4,36557E-11
550500 - Mastercard rekening (Pre paid) (D)		1.372,89	
550501 - Mastercard rekening 2 (Pre paid) (D)		1.035,00	
570000 - Kas Muntpunt (algemeen) (D)		784,20	793,67
570001 - Kas Team Wereld en Brussel (D)		-0,00	-1,13687E-13
570002 - Kas Team Facility (D)		0,00	4,44089E-15
570004 - Kas KEO II (D)		-0,00	-1,06581E-14
570005 - Kas Bibliotheek (Rode Balie) (D)		0,00	3,95

Bedrijf: 150 - Muntpunt vzw
Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vereniging)

570100 - Betaalautomaten (gecumuleerd beschikbaar bedrag) (D)			3.081,60	4465,25
580000 - Interne overboekingen (D)			-0,00	6,51966E-10
580100 - Geldopnemingen en stortingen (D)			0,00	3,41061E-13
580500 - Ontvangen betalingen via BCC (D)			411,18	2,18403E-11
580600 - Ontvangen CASH betalingen via betaalautomaten (D)			0,00	3,63798E-12
580900 - Payment Unallocated (D)			-0,00	-1,84741E-13
Overlopende rekeningen (toelichting 4.6)	490/1		<u>45.351,49</u>	<u>43.912,30</u>
490000 - Over te dragen kosten (D)			45.351,49	29869,04
490001 - Over te dragen vorderingen (ruilovereenkomst) (D)				14043,26
491000 - Verkregen opbrengsten (D)			-0,00	
Rekeningen niet in het Belgische standaard schema	AXX			
240000 - Meubilair en kantoortrusting (D)	74.22			
TOTAAL VAN DE ACTIVA	20/58		<u>2.245.741,37</u>	<u>2.451.211,78</u>
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN	10/15		<u>982.161,35</u>	<u>1.122.141,07</u>
Fondsen van de vereniging	10			
Beginvermogen	100			
Permanente financiering	101			
Herwaarderingsmeerwaarden	12			
Bestemde fondsen (toelichting 4.7)	13			
Overgedragen winst (verlies) (+)/(-)	14		<u>382.939,18</u>	<u>291.618,70</u>
140000 - Overgedragen resultaat (C)			382.939,18	291618,7
Kapitaalsubsidies	15		<u>599.222,17</u>	<u>830.522,37</u>
150000 - Aangewende ICT investeringssubsidie (C)	64.10		924.864,85	926768,75
150001 - In resultaat genomen investeringssubsidie (C)			-628.429,58	-442288,56
150010 - Subsidie m.b.t. zelfservice-en beveiligingssysteem (C)	64.20		432.552,84	432552,84
150011 - In resultaat genomen subsidie mbt zelfservice & bev. systeem (C)			-129.765,94	-86510,66
VOORZIENINGEN	16		<u>565.618,90</u>	<u>251.500,00</u>
Voorzieningen voor risico's en kosten	160/5		<u>565.618,90</u>	<u>251.500,00</u>
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	160			
Belastingen	161			
Grote herstellings- en onderhoudswerken	162		21.850,00	
162000 - Voorziening grote herstellingswerken (C)			21.850,00	
Overige risico's en kosten (toelichting 4.7)	163/5		543.768,90	251.500,00
163001 - Voorziening sociaal passief (C)			400.000,00	247000
163003 - Voorziening Kosten inrichting gebouw (C)			30.000,00	
163004 - Voorziening ICT investeringen (C)			30.287,50	4500
163007 - Provisie Muntpunt website (C)			50.000,00	
163009 - Voorziening mbt specifieke projecten (C)			10.000,00	
163010 - Voorziening exploitatiekosten (C)			23.481,40	
Voorzieningen voor schenkingen en legaten met terugnemingsrecht (toelichting 4.7)	168			
SCHULDEN	17/49		<u>697.961,12</u>	<u>1.077.570,71</u>
Schulden op meer dan één jaar (toelichting 4.8)	17			
Financiële schulden	170/4			
Achtergestelde leningen	170			
Niet-achtergestelde obligatieleningen	171			

Bedrijf: 150 - Muntpunt vzw
Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vereniging)

Leasingschulden en soortgelijke schulden		172		
Kredietinstellingen		173		
Overige leningen		174		
Handelsschulden		175		
Leveranciers		1750		
Te betalen wissels		1751		
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen		176		
Overige schulden		179		
Rentedragend		1790		
Niet-rentedragend of gekoppeld aan een abnormaal lage rente		1791		
Borgtochten ontvangen in contanten		1792		
Schulden op ten hoogste één jaar		42/48	470.090,12	763.527,45
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen (toelichting 4.8)		42		325.000,00
424000 - Overige leningen (C)	96.10			325000
Financiële schulden		43		
Kredietinstellingen		430/8		
Overige leningen		439		
Handelsschulden		44	197.350,78	169.730,02
Leveranciers		440/4	197.350,78	169.730,02
440000 - Leveranciers (C)			140.091,77	162712,85
444000 - Te ontvangen facturen (C)			57.259,01	7017,17
Te betalen wissels		441		
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen		46		
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten (toelichting 4.8)		45	262.532,34	262.223,02
Belastingen		450/3	0,00	0,00
451500 - Te betalen BTW : regularisaties (C)			0,00	-5,68434E-14
451900 - RC VAT (C)			-0,00	5,68434E-14
453000 - Te betalen bedrijfsvoorheffing (C)			0,00	9,09495E-11
Bezoldigingen en sociale lasten		454/9	262.532,34	262,223,02
454000 - Te betalen RSZ (C)			-0,00	1,92813E-10
454100 - Betaalde RSZ voorschotten (C)			0,00	1,72804E-11
455000 - Te betalen bezoldigingen (C)			-0,00	157,4
456000 - Te betalen vakantiegeld (C)			262.532,34	262065,62
457000 - Provisie 13e maand/eindejaarspremie (C)			0,00	7,27596E-12
459000 - Andere sociale schulden (C)			0,00	1,82263E-11
Diverse schulden		48	10.207,00	6.574,41
Vervallen obligaties, coupons en borgtochten ontvangen in contanten		480/8	10.207,00	6.574,41
488001 - Ontvangen waarborgen Bibliotheek (C)	87,20		3.960,00	5085
488002 - Ontvangen waarborgen personeel (C)	83,00		380,00	310
488100 - Paspertoe (C)	87,20		5.867,00	1179,41
Andere rentedragende schulden		4890	0,00	0,00
489001 - R/C OPB vzw (C)			0,00	7,09406E-11
489002 - R/C HOB vzw (C)			0,00	2,18279E-11
Andere schulden, niet-rentedragend of gekoppeld aan een abnormaal lage rente		4891		
Overlopende rekeningen (toelichting 4.8)		492/3	227.871,00	314.043,26
492000 - Toe te rekenen kosten (C)			0,00	-3,63798E-12
493000 - Over te dragen opbrengsten (C)			2.871,00	14043,26
493001 - Over te dragen subsidies (C)			-0,00	-2,18279E-11



Bedrijf: 150 - Muntpunt vzw
Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vereniging)

493002 - Over te dragen subsidies ICT Subsidies (VGC) (C)			225.000,00	300000
Rekeningen niet in het Belgische standaard schema	BXX	0,00	0,00	
230009 - Afschr. informaticamateriaal (D)				
240009 - Afschr. meubilair & kantooruitrusting (D)				
499000 - Wachtrekeningen (C)		0,00		3,35376E-11
499200 - Aftrekbare b.t.w. (C)		-0,00		2,44427E-12
499300 - Verschuldigde b.t.w. (C)		0,00		-4,718E-12
499400 - B.t.w.intracom (C)		0,00		4,54747E-13
499450 - B.t.w.verlegging (C)		0,00		
TOTAAL VAN DE PASSIVA	10/49	2.245.741,37	2.451.211,78	
RESULTATENREKENING				
Bedrijfsopbrengsten	70/74	4.755.797,95	4.917.043,78	
Omzet (toelichting 4.9)	70	464.478,55	443.382,92	
700000 - Omzet buiten zaalverhuur (C)	16.12	54.355,19	35901,69	
700001 - Omzet (C)	16.12	3.853,95		
700100 - Bibliotheekwerking (C)	16.12	224.131,34	241.165,7	
700110 - verkoop afgevoerde media (C)	16.12		3368,16	
700200 - Verkoop afgevoerde media (C)	16.12		13206,09	
700300 - Verhuur aan vzw's (C)	16.12	20.979,00	24477,6	
700310 - Verhuur lokalen aan bedrijven (C)	16.11	55.215,02	62824,62	
700400 - commercieel beleid (inc sponsoring 3den) (C)	16.12	11.938,27	11898,04	
701000 - Resultaat dienstprestaties (C)	16.12	0,90	1387,99	
702000 - Doorgerekende diensten (incl. ruildeals) (C)	16.12	80.583,49	49153,03	
704000 - commercieel beleid (inc sponsoring 3den) (C)	16.12	11.728,42		
705000 - Sponsoring acties MP (C)	16.12	1.692,97		
Voorraad goederen in bewerking en gereed product en bestellingen in uitvoering: toename (afname) (+)/(-)	71			
Geproduceerde vaste activa	72			
Lidgeld, schenkingen, legaten en subsidies (toelichting 4.9)	73	3.983.889,40	4.138.000,91	
736100 - Subsidie Vlaamse Overheid (werking) (C)	46.10 A	2.462.000,00	2482600	
736102 - Subsidie Vlaamse Overheid exploitatie (C)	46.40	301.886,22	316630,14	
736103 - Projectsubsidie (C)	46.10		6495	
736200 - Subsidie VGC (C)	49.10	661.000,00	741000	
736201 - subsidie VGC exploitatie (C)	49.10	320.000,00	412000	
736202 - VGC variabele personeelsbijdragen (C)	49.10	48.000,00		
736300 - Subsidie Bibnet vzw (C)	38.40	114.151,72	127227	
736400 - Projectsubsidie VGC ICT - 2de schijf (C)	49.10	75.000,00	52048,77	
736500 - Diverse subsidies (C)	38.10	1.851,46		
Andere bedrijfsopbrengsten	74	307.430,00	335.659,95	
740300 - Project sponsoring (C)	38.10		28974,41	
742100 - Sociale Maribel (C)	49.43	93.594,99	62799	
742200 - VIA Akkoorden (C)	46.10 A	32.224,93	30306,48	
742300 - VIVO-middelen (C)	38.10	19,83	1029,35	
742500 - Actiris - Gesco's vzw (C)	49.30	158.250,34	159655,22	
742600 - Recuperatie Sociale Maribel (C)	49.43		16290	
743000 - Bijdrage WN Maaltijdcheques (C)	16.12	10.168,61	15981,78	
743010 - Recuperatie kosten (forfait nutsvoorzieningen) (C)	16.12	3.710,00		

Bedrijf: 150 - Muntpunt vzw
Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vereniging)

	744000 - Terugbetaling verzekeringen (C)	38,30		1193,56
	744100 - Nettoloan betaald door derden (C)	38,30	1.000,00	6000
	748000 - Diverse bedrijfsopbrengsten (C)	16,12	2.452,51	8916,07
	749002 - Pers. bijdragen maaltijdcheques (C)	16,12		2864,52
	749025 - Recup kosten personeel (C)	49,43	4.217,28	1220,51
	749305 - Recuperatie verzekering (divers) (C)	38,30	1.791,51	429,05
Bedrijfskosten		60/64	4.890.213,36	4.941.340,49
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen		60	414.076,08	304.717,87
Aankopen		600/8	414.076,08	304.717,87
	600000 - Collectie algemene kosten (D)	12,11		172,5
	600100 - non-Fictie (D)	12,11	93.149,79	83336,56
	600200 - Fictie (D)	12,11	63.375,16	63172,16
	600300 - Muziek (D)	12,11	25.972,44	23670,1
	600400 - DVD's (D)	12,11	23.291,55	24865,99
	600500 - e-Media (D)	12,11	7.967,91	17779,85
	600600 - Periodieken (D)	12,11	34.543,78	35115,16
	601000 - Aankopen van hulpstoffen (D)	12,11		140,06
	602600 - Door te rekenen diensten (incl. ruildeals) (D)	12,11	146.545,68	51225,19
	604000 - Commercieel beleid (incl sponsoring 3den) (D)	12,11	19.079,77	5240,3
	605000 - kosten sponsoring acties MP (D)	12,11	150,00	
Voorraad: afname (toename)	(+)/(-)	609		
Diensten en diverse goederen		61	1.449.150,09	1.415.609,61
	610140 - Huur materiaal (D)	12,11	13.375,79	17438,85
	611320 - Onderhoud & herstellingen infrastructuur (D)	12,11		7412,83
	611330 - Onderhoud & herstellingen installaties & machines (D)	12,11	64.359,16	53603,98
	611340 - Onderhoud en herstellingen meubilair (D)	12,11		375,1
	611350 - Onderhoud informatica (support) (D)	12,11	35.415,32	45105,98
	611360 - Onderhoud & herstellingen rollend materiaal (D)	12,11		78,6
	611390 - Onderhoud diversen (D)	12,11	96,80	
	612100 - Water (D)	12,11		9911,23
	612110 - Water (D)	12,11	12.151,20	
	612120 - Energiekosten (gas, electriciteit,...) (D)	12,11	116.846,90	125357,45
	612150 - Brandstof rollend materiaal (D)	12,11		84,7
	612200 - Schoonmaak, hygiëne, onderhoudsproducten (D)	12,11	268.294,53	245128,62
	612210 - Hygiëne (D)	12,11	2.143,08	1660,91
	612220 - kantoorinrichting & klein gereedschap (D)	12,11	2.538,26	2059,27
	612240 - Afvalverwerking (D)	12,11		3657,21
	612250 - VGM & Veiligheid (D)	12,11	42.776,23	2428,34
	612260 - Externe security (D)	12,11		41005,76
	612300 - Algemene administratie (D)	12,11	5.053,24	9738,06
	612400 - Kantoomateriaal (D)	12,11	10.300,09	21690,95
	612500 - Documentatie & abonnementen (D)	12,11	4.146,10	138,67
	612510 - Abonnementen (D)	12,11		1019,86
	612520 - Lidmaatschapsbijdragen, giften (D)	12,11	11.116,38	3184,17
	612521 - giften & geschenken (D)	12,11		2289,6
	612600 - Informaticabehoefte - hardware (D)	12,11	5.037,83	2691,08
	612650 - Informaticabehoefte - software (D)	12,11	44.408,86	5356,95
	612700 - Vergaderkosten & verzekering vzw (D)	12,11	12.441,15	7935,4
	613100 - Erelonen financieel (D)	12,11	19.050,65	12475,6

Bedrijf: 150 - Muntpunt vzw
Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vereniging)

613105 - Erelonen bedrijfsrevisor (D)	12.11		3872
613200 - Erelonen juridisch (D)	12.11	856,24	9988,4
613210 - Erelonen advocaat/notaris (D)	12.11		677,6
613220 - Erelonen Informatica (D)	12.11	129.240,63	72875,5
613230 - Erelonen vertaalbureau's, webredactie (D)	12.11		2560,51
613232 - Erelonen gidsen (D)	12.11		729
613250 - Honoraria free-lancers (D)	12.11		786,5
613300 - Toelagen & verzekering vrijwilligers (D)	34.41	5.213,85	2991,25
613310 - Toelagen diverse (D)	33.00		3000
613400 - Admin. kost sociaal secretariaat & maaltijdcheques (D)	12.11	15.908,33	14359,99
613500 - Administratiekost maaltijdcheques (D)	12.11		3279,19
614410 - Vervoerkosten extern (D)	12.11		1366,05
614500 - Verplaatsingskosten (trein,bus, ...) (D)	12.11		22,89
614510 - Dienstverplaatsingen (D)	12.11		3821,63
615003 - Productiekosten (D)	12.11	98.188,23	375942,74
615004 - Productiek- & Marcom kosten Brussel Danst (D)	12.11	312.525,33	14440,9
615200 - offline communicatie (D)	12.11	81.220,87	23917,79
615300 - Drukwerk (D)	12.11		44873,07
615310 - Vertalingen, tolken, freelancers (D)	12.11	9.058,66	27258,51
615400 - Online communicatie - Hosting (D)	12.11	12.205,15	15611,82
615410 - internet netwerk (D)	12.11	12.390,76	
615500 - Giften, liberaliteiten (D)	12.11	140,00	
615510 - Decoratie (D)	12.11		1416,51
615900 - Look & Feel (D)	12.11	1.733,20	20724,28
616000 - Materialen mediaverwerking (D)	12.11	13.686,32	14787,05
616100 - Mediaverwerking door derden (D)	12.11	14.768,10	27614,66
616300 - Post (D)	12.11	28.595,07	23004,23
616400 - Vaste telefonie (D)	12.11	9.234,97	12113,95
616500 - GSM abonnementen (D)	12.11	8.409,37	9814,82
616600 - Internet - Netwerk (D)	12.11		23455,9
619000 - Verzekering alle risico's (BA) & rechtsbijstand (D)	12.11	8.294,90	3449,45
619100 - Verzekering brand & patrimonium (D)	12.11	15.043,86	13611,98
619200 - Verzekering patrimonium (alle risico's electronica) (D)	12.11		13205,47
619300 - Verzekering bestuursaansprakelijkheid (D)	12.11	600,88	3975,09
619510 - Verzekering Burgerlijke aansprakelijkheid & rechtsbijstand (D)	12.11	920,72	3362,01
619600 - Verzekering auto (D)	12.11	498,59	
619610 - Verzekeringen auto (D)	12.11		537,09
619710 - Verzekering vrijwilligersorganisatie (D)	12.11	351,12	332,61
619810 - Omnium dienstverplaatsingen (D)	12.11	513,37	
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen (toelichting 4.9)	(+)/(-)	62	2.377.073,98
620200 - Lonen bedienden (D)	11.11	1.553.831,56	1728805,71
620220 - Vakantiegeld bedienden (D)	11.12	131.306,61	133780,21
620400 - Vergoeding PWA-personeel (D)	12.21	280,75	1584,55
620500 - Jobstudenten (D)	11.11		2466,21
621200 - Werkgeversbijdragen RSZ bedienden (D)	11.20	454.140,58	501657,28
622200 - Werkg. bijdrage voor bovenwettelijke verzekering (D)	11.20	0,00	5886,51

Bedrijf: 150 - Muntpunt vzw
Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vereniging)

623000 - Diverse personeelskosten (D)	11.12		4.404,01	3522,14
623100 - Kosten eigen ad werkgever bedienden (vervoerskosten) (D)	11.12		29.023,36	41896,32
623200 - Kosten eigen aan werkgever (bedienden) (D)	11.12		19.790,00	22340
623220 - Andere personeelskosten bedienden (sociaal ABO) (D)	11.12		2.911,02	5312,12
623250 - Werkkledij (D)	12.11		6.733,65	6171,35
623300 - reiskosten PWA (D)	12.11		24,00	
623310 - Maaltijdcheques (D)	11.40		65.303,00	66703
623500 - Geneeskundige dienst (preventie en bescherming) (D)	12.11		5.419,38	7020,59
623510 - Bijdrage vzw Sociale Dienst Overheidspersoneel (D)	12.11		2.436,48	
623620 - Reiskosten PWA (D)	12.11			209,5
623700 - Kantine kosten (D)	11.40		9.377,34	12866,97
623810 - Arbeidsongevallenverzekering (24u/7d) (D)	11.20		23.536,93	8172,84
623820 - Groepsverzekering (WG bijdr. bovenwettelijke verz.) (D)	11.20		27.288,45	37520,97
623830 - Hospitalisatieverzekering (D)	11.40		7.339,95	97,87
623900 - Aanwerving personeel (D)	12.11			117,43
623950 - Vorming en bijscholing (D)	12.11		33.460,19	52047,85
625100 - Provisie vakgeld bedienden (D)	11.12		262.532,34	262065,62
625101 - Provisie vakgeld bedienden (-) (D)	11.12		-262.065,62	
625200 - Provisie eindejaarspremie bedienden (D)	11.12			
629001 - Terugname provisie vakantiegeld (D)	11.12			-233865,54
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa		630	321.847,65	290.738,92
630210 - Afschrijvingen immateriële vaste activa (D)			66.354,78	71272,83
630230 - Afschrijvingen informaticamateriaal (D)			199.654,46	161990,79
630240 - Afschrijvingen meubilair en kantoor (D)			4.609,33	3300,7
630241 - Afschrijvingen rollend materiaal (D)			2.200,00	2200
630261 - Afschrijvingen inrichting gebouwen (D)			49.029,08	51974,6
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen) (toelichting 4.9)	(+)/(-)	631/4		1.204,34
634000 - Waardeverminderingen opvorderingen (<1 jaar) (D)	51.22			1204,34
Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen) (toelichting 4.9)	(+)/(-)	635/8	314.118,90	247.000,00
636001 - Voorziening sociaal passief (D)			153.000,00	247000
636003 - Voorziening Kosten inrichting gebouw (D)			51.850,00	
636004 - Voorziening ICT Investerings (D)			30.287,50	4500
636007 - Provisie uitbouw Muntpunt website (D)			50.000,00	
636009 - Voorziening mbt specifieke projecten (D)			10.000,00	
636010 - Voorziening mbt exploitatiekosten (D)			23.481,40	
636100 - Terugneming van voorzieningen (D)			-4.500,00	
637100 - Terugneming van voorzieningen (D)				-4500
Andere bedrijfskosten (toelichting 4.9)		640/8	13.946,66	15.690,25
640000 - Diverse bedrijfskosten (D)	12.11		622,37	79,07

Bedrijf: 150 - Muntpunt vzw
Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vereniging)

640100 - Auteursrechten (D)	12,11	1.783,65	9924,97
640105 - Verkeersbelasting wagen (D)	12,50	85,01	85,01
640600 - Patrimoniumtaks VZW (D)	12,50	1.330,37	3464,08
640700 - Btw niet aftrekbaar (D)	12,11	7.092,75	
640800 - Boetes (D)	45,40	55,00	
647000 - Roerende voorheffing (D)	12,50	131,15	193,27
648000 - Diverse bedrijfskosten (D)	12,11	2.846,36	1943,85
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten (-)	649		
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies) (+)/(-)	9901	-134.415,41	-24.296,71
Financiële opbrengsten	75	230.422,69	240.207,75
Opbrengsten uit financiële vaste activa	750	910,34	1.288,48
750000 - Bankintresten (C)	26,10	910,34	1288,48
Opbrengsten uit vlottende activa	751		
Andere financiële opbrengsten (toelichting 4.10)	752/9	229.512,35	238.919,27
753000 - In resultaat genomen investeringssubsidie (C)		229.396,30	238600,99
754000 - Betalingsverschillen (C)	16,12	116,05	318,28
Financiële kosten (toelichting 4.10)	65	5.007,87	6.567,19
Kosten van schulden	650	2.258,67	4.001,75
650000 - Bankintresten -1 j. (D)	21,10		2454,64
650200 - Intresten op schulden (D)	21,10	2.253,24	1547,11
650240 - Verwijlintresten andere (D)	21,10	5,43	
Waardeverminderingen op vlottende activa andere dan voorraden, bestellingen in uitvoering en handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen) (+)/(-)	651		
Andere financiële kosten	652/9	2.749,20	2.565,44
654000 - Betalingsverschillen (D)	12,11	753,53	226,41
657000 - Bankkosten (D)	12,11	1.995,67	2339,03
Winst (Verlies) uit de gewone bedrijfsuitoefening (+)/(-)	9902	90.999,41	209.343,85
Uitzonderlijke opbrengsten	76	556,22	13.073,44
Terugneming van afschrijvingen en van waardeverminderingen op immateriële en materiële vaste activa	760		
Terugneming van waardeverminderingen op financiële vaste activa	761		
Terugneming van voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten	762		
Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	763		
Andere uitzonderlijke opbrengsten (toelichting 4.10)	764/9	556,22	13.073,44
766000 - Diverse uitzonderlijke opbrengsten (C)	16,12	556,22	13073,44
Uitzonderlijke kosten	66	235,15	1.716,82
Uitzonderlijke afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa	660		
Waardeverminderingen op financiële vaste activa	661		
Voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen) (+)/(-)	662		
Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	663		
Andere uitzonderlijke kosten (toelichting 4.10)	664/8	235,15	1.716,82
664000 - Diverse uitzonderlijke kosten (D)	12,11	235,15	1716,82
Als herstructureringskosten geactiveerde uitzonderlijke kosten (-)	669		
Rekeningen niet in het Belgische standaard schema	WXX		
670500 - Roerende voorheffing (D)			
Winst (Verlies) van het boekjaar (+)/(-)	9904	91.320,48	220.700,47

Bedrijf: 150 - Muntpunt vzw
Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vereniging)

RESULTAATVERWERKING				
Te bestemmen winst (verlies)	(+)/(-)	9906	91.320,48	291.618,70
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	(+)/(-)	(9905)	91.320,48	220.700,47
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar	(+)/(-)	14P		70.918,23
790000 - Overgedragen winst vorig boekjaar (C)				70918,23
Onttrekking aan het eigen vermogen		791/2		
aan het kapitaal en aan de uitgiftepremies		791		
aan de reserves		792		
Toevoeging aan het eigen vermogen		692		
Over te dragen winst (verlies)	(+)/(-)	(14)	91.320,48	291.618,70
693000 - Over te dragen winst (D)			91.320,48	291618,7
Lijst van de controles uitgevoerd op het volledig schema voor verenigingen				
<u>BALANS</u>				
Vaste activa				
22/27 = 22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27			OK	OK
22 = 22/91 + 22/92			OK	OK
23 = 231 + 232			OK	OK
24 = 241 + 242			OK	OK
26 = 261 + 262			OK	OK
280/1 = 280 + 281			OK	OK
282/3 = 282 + 283			OK	OK
284/8 = 284 + 285/8			OK	OK
28 = 280/1 + 282/3 + 284/8			OK	OK
20/28 = 20 + 21 + 22/27 + 28			OK	OK
Vlottende activa				
29 = 290 + 291			OK	OK
291 >= 2915			OK	OK
30/36 = 30/31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36			OK	OK
3 = 30/36 + 37			OK	OK
40/41 = 40 + 41			OK	OK
41 >= 415			OK	OK
490/1			OK	OK
Eigen vermogen				
10 = 100 + 101			OK	OK
10/15 = 10 + 12 + 13 + 140 + 141 + 15			OK	OK
Voorzieningen				
160/5 = 160 + 161 + 162 + 163/5			OK	OK
16 = 160/5 + 168			OK	OK
Schulden				
170/4 = 170 + 171 + 172 + 173 + 174			OK	OK
175 = 1750 + 1751			OK	OK
17 = 170/4 + 175 + 176 + 179			OK	OK
179 = 1790 + 1791 + 1792			OK	OK
43 = 430/8 + 439			OK	OK
44 = 440/4 + 441			OK	OK
45 = 450/3 + 454/9			OK	OK
42/48 = 42 + 43 + 44 + 45 + 46 + 48			OK	OK
48 = 480/8 + 4890 + 4891			OK	OK
17/49 = 17 + 42/48 + 492/3			OK	OK
Balanstotaal				
20/58 = 20/28 + 29/58			OK	OK
10/49 = 10/15 + 16 + 17/49			OK	OK
20/58 = 10/49			OK	OK
<u>RESULTATENREKENING</u>				
70/74 = 70 + 71 + 72 + 73 + 74			OK	OK



Bedrijf: 150 - Muntpunt vzw
Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vereniging)

$60 = 600/8 + 609$		OK	OK
+ 640/8 + 649		OK	OK
$9901 = 70/74 - 60/64$		OK	OK
$75 = 750 + 751 + 752/9$		OK	OK
$65 = 650 + 651 + 652/9$		OK	OK
$9902 = 9901 + 75 - 65$		OK	OK
$76 = 760 + 761 + 762 + 763 + 764/9$		OK	OK
$66 = 660 + 661 + 662 + 663 + 664/8 + 669$		OK	OK
$9904 = 9902 + 76 - 66$		OK	OK
Niet- verbonden rekeningen	XXX		

Hannelore Gaeman
secretaris RuB

Binnen, 8 maart 2016

Patrick Hendryckx
voorzitter Raad van Bestuur

