

Jaarrekening 2019 en begroting 2020

Jos Renckens, penningmeester

Resultaten Vereniging Oud Hoorn

	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Werkelijk 2019	Begroting 2020
Inkomsten				
Contributies	47.232	46.000	46.527	46.000
Winkelomzet	11.982	10.000	6.455	7.000
Stadswandelingen			3.360	3.200
Cursussen, lezingen etc	3.328	5.150	3.517	3.500
Beheersvergoeding SMOH			4.500	4.500
Rentebaten	1.389	1.389	1.389	1.400
Totaal inkomsten	63.931	62.539	65.748	65.600
Organisatiekosten				
Secretariaatskosten	-7.538	-7.500	-5.034	-5.000
Representatie en ledenwerving	-5.542	-4.850	-3.149	-3.700
Kosten vrijwilligers	-1.524	-3.900	-4.579	-4.600
Vergaderkosten	-2.381	-2.500	-3.798	-2.700
Overige kosten	-2.192	-2.350	-1.524	-2.000
Totaal Bureau-en organisatiekosten	-19.177	-21.100	-18.084	-18.000
Activiteiten				
Inkoop winkel	-215	-1.500	-3.402	-1.000
Vergoeding gidsen			-2.745	-2.600
Kwartaalblad	-19.157	-20.250	-21.717	-21.500
Website en nieuwsbrief	-928	-1.000	-811	-1.000
Excursies, cursussen etc	-5.066	-8.225	-4.951	-5.000
Documentatiecentrum	-2.112	-2.500	-1.605	-2.000
Tentoonstellingen	-59	-500	-284	-400
Bijzondere activiteiten	-826	-7.850	-2.962	-2.500
Totaal Ledenactiviteiten	-28.363	-41.825	-38.477	-36.000
Huisvestingskosten				
Huur OIP	-10.000	-10.000	-16.000	-16.000
Zakelijke lasten	-1.050	-2.500	-980	-1.100
Gas, elektra en water	-950	-2.500	-872	-1.000
Overige kosten	-3.203	-1.000	-2.666	-3.000
Totaal Huisvestingskosten	-15.203	-16.000	-20.518	-21.100
Samenvatting				
Inkomsten	63.931	62.539	65.748	65.600
Organisatiekosten	-19.177	-21.100	-18.084	-18.000
Activiteiten	-28.363	-41.825	-38.477	-36.000
Huisvestingskosten	-15.203	-16.000	-20.518	-21.100
Saldo normale baten en lasten	1.188	-16.386	-11.331	-9.500
Bijzondere baten en lasten				
Resultaat beleggingen	-2.209	-2.789	4.142	
Overige baten en lasten	2.098	1.000	4.677	
Totaal bijzondere baten en lasten	-111	-1.789	8.819	
Totaal van baten en lasten	1.077	-18.175	-2.512	-9.500

Toelichting

De jaarrekening kent een andere rubrieksindeling dan in voorgaande jaren. Het bestuur meent dat de nieuwe indeling overzichtelijker is geworden. We onderscheiden vanaf nu in hoofdlijnen inkomsten, organisatiekosten, activiteitskosten en huisvestingskosten. Daarnaast worden bijzondere baten en lasten apart vermeld.

Contributies

Het aantal leden is ook in 2019 licht gedaald. Omdat de hoogte van de contributie gelijk is gebleven zien we daarom een daling van inkomsten ten opzichte van 2018.

Rente

De rente-inkomsten bestaan tegenwoordig vrijwel uitsluitend uit rente uit de Rabo ledencertificaten. Anders dan in voorgaande jaren worden het koersresultaat apart onder de rubriek "Bijzondere baten en lasten" vermeld.

Bijzondere baten en lasten

In deze rubriek worden baten en lasten vermeld die onvoorspelbaar zijn of een incidenteel karakter hebben. De waarde van de Rabo ledencertificaten nam in 2019 toe met ruim € 4.000, hetgeen het verlies van 2018 meer dan goed maakte. Verder bleek in 2018 ten onrechte geen beheersvergoeding aan de Stichting Monumenten Oud Hoorn in rekening te zijn gebracht. Dit is in 2019 alsnog gebeurd en als bijzondere bate verantwoord.

Overige verschillen met de begroting

De begroting van 2019 kende een negatief resultaat van ruim € 18.000. Het uiteindelijke resultaat bedraagt negatief € 2.512. De belangrijkste verschillen tussen begroting en de werkelijke cijfers zijn:

- Veel kosten zijn te ruim ingeschat en bleken in werkelijkheid lager uit te vallen.
- De huur van het OIP is in 2019 verhoogd met € 6.000 t.o.v. 2018. Daarmee vervalt de tijdelijke verkapte subsidiëring vanuit SMOH.
- De begrote waardedaling van de Rabo certificaten heeft zich niet voorgedaan. De waarde heeft zich juist positief ontwikkeld.

Balans

<i>Activa</i>	31-12-201	31-12-2019	<i>Passiva</i>	31-12-2018	31-12-2019
Rabobank Certificaten	23.330	27.472	Eigen vermogen	285.000	420.161
Vooruit betaald	361	174	Egalisatie winst & verlies	137.673	
Debiteuren	161	43	Vooruit ontvangen contributie	16.427	15.913
Liquide middelen	437.946	418.282	Crediteuren	5.217	7.297
			Overige schulden	10.481	
			Reservering beeldcollectie en ict	7.000	2.600
	<u>461.798</u>	<u>445.971</u>		<u>461.798</u>	<u>445.971</u>

Eigen vermogen

In voorgaande jaren werd een deel van het eigen vermogen onder een aparte categorie "Egalisatie winst & verlies" vermeld. Het bestuur ziet niet langer de toegevoegde waarde van een onderverdeling van de balanspost "Eigen vermogen".

Reservering

De reservering "Beeldcollectie en ict" stond al sinds 2014 op de balans. In 2019 zijn de kosten voor het digitaliseren van gemeentelijke archiefstukken in mindering gebracht op de reservering. In 2020 worden hier ook nog kosten voor verwacht.

Resultaten Stichting Monumenten Oud Hoorn

De stichting heeft de volgende onroerende zaken in bezit:

- Bierkade 10
- Onder de Boompjes 8
- Onder de Boompjes, 21(boven) en 22(beneden), ons verenigingsgebouw
- Breed 12 (beneden) en 12A (1^e en 2^e verdieping)
- Schoolsteeg 7

	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Werkelijk 2019	Begroting 2020
Inkomsten				
Huur- & overige inkomsten	36.494	49.100	57.389	57.800
Rente	1.474	1.470	1.474	1.470
Totaal inkomsten	37.968	50.570	58.863	59.270
Kosten				
Onderhoud panden	-20.332	-28.433	-28.440	-23.270
Beheerskosten			-4.500	-4.500
Overige kosten	-435	-500	-1.220	-1.000
Totaal kosten	-20.767	28.933	-34.160	-28.770
Bijzondere baten en lasten				
Verbouwingskosten	-129.072	-2.500	-2.300	-3.000
Resultaat beleggingen	-3.321	-3.870	4.383	
Overige			-4.000	
Totaal kosten	-132.393	-6.370	-1.917	-3.000
Saldo	-115.192	15.267	22.786	27.500

Toelichting

Uit privacyoverwegingen worden, anders dan in 2018, de baten en lasten niet per pand onderverdeeld.

Verschillen met de begroting

De begroting van 2019 kende een resultaat van ruim € 15.000. Het uiteindelijke resultaat bedraagt € 22.287. De belangrijkste verschillen tussen begroting en de werkelijke cijfers zijn:

- De huurinkomsten waren te conservatief geschat.
- De aan de VOH verschuldigde beheersvergoeding was niet begroot
- De begrote waardedaling van de Rabo certificaten heeft zich niet voorgedaan. De waarde heeft zich juist positief ontwikkeld..

Balans

<i>Activa</i>	31-12-2018	31-12-2019	<i>Passiva</i>	31-12-2018	31-12-2019
Onroerend goed	1	1	Eigen vermogen	0	192.458
Rabobank Certificaten	24.686	29.069	Onderhoudsreserve	167.422	
			Voorzieningen	2.250	
Liquide middelen	145.726	167.247			
Kortlopende vorderingen	10.000		Borgsommen	4.910	4.910
Debiteuren	242	1.051	Crediteuren	2.737	
			Overige schulden	3.336	
	180.655	197.368		180.655	197.368

Eigen vermogen

In voorgaande jaren werd een deel van het eigen vermogen apart vermeld onder een aparte categorie "Onderhoudsreserve". Daarnaast werd sinds 2018 een voorziening voor onderhoud geïntroduceerd. Het bestuur ziet niet langer de toegevoegde waarde van een dergelijke onderverdeling van het eigen vermogen.

Stichting Maquette Oud Hoorn

Over 2019 zijn geen financiële activiteiten te melden.