

Jaarrekening 2018 en begroting 2019

Paula Lieshout, penningmeester

Exploitatie Vereniging Oud Hoorn

	Werkelijk 2017	Begroting 2018	Werkelijk 2018	Begroting 2019
Verenigingsactiviteiten				
Contributies	47.153	46.000	47.232	46.000
Excursies, cursussen, lezingen e.d.	3.617	3.500	2.928	5.150
Legaten, schenkingen, subsidies	20.994	1.000	1.462	1.000
Inkomsten Jubileum 100 jaar	18.177			
Educatie			400	
Overige	4.408	4.000	636	
Financiële baten/lasten	<u>5.801</u>	<u>2.000</u>	<u>-1.070</u>	<u>-1.500</u>
Totaal inkomsten	100.150	56.500	51.588	50.650
Bureau- en organisatiekosten				
Secretariaat	-6.969	-7.000	-5.698	-5.350
Representatie en ledenwerving	-4.842	-6.500	-5.542	-4.850
Lidmaatschappen en contributies	-431	-500	-431	-500
Vrijwilligersvergoeding			-1.524	-3.900
Vergaderkosten	-1.846	-2.500	-2.381	-2.500
Kantoorkosten			-1.840	-2.150
Overige kosten			-469	-500
Verzekeringen	<u>-426</u>	<u>-500</u>	<u>-426</u>	<u>-500</u>
Totaal Bureau-en organisatiekosten	-14.514	-17.000	-18.311	-20.250
Bijzondere activiteiten				
Jubileum 100 jaar Ver. Oud Hoorn	-68.156	-2.000	1.363	
Wetsverzetting 1618				
Totaal Bijzondere activiteiten	-68.156	-2.000	1.363	0
Ledenactiviteiten				
Kwartaalblad / nieuwsbrief	-18.432	-19.000	-19.157	-20.250
Gidsen	-1.381	-1.500	-489	-1.650
Excursies, cursussen, lezingen e.d.	-4.124	-6.500	-3.512	-5.625
Educatie	-1.128	-1.700	-1.065	-1.950
Comité 40-45				-150
Toekomstvisie			-1.047	-250
Verjaardag Hoorn			-177	-3.000
Hoorn in WOII				-500
Gouden Eeuw				-2.000
Totaal Ledenactiviteiten	<u>-25.065</u>	<u>-28.700</u>	<u>-25.447</u>	<u>-35.375</u>
Totaal Verenigingsactiviteiten	-7.585	8.800	9.193	-4.975
Producties				
Verkoop winkel / producties	15.273	9.000	11.982	10.000
Inkoop winkel / producties	-3.090	-4.000	-215	-1.500
Publicaties - overige	0	-1.000	-559	-1.000
Documentatiecentrum/beeldbeheer	-5.468	-1.500	-1.553	-1.500
Internetbeheer	-974	-1.000	-928	-1.000
Tentoonstellingen	-761	-800	-59	-500
Overig			-1.581	-1.700
	<u>-10.293</u>	<u>-8.300</u>	<u>-4.895</u>	<u>-7.200</u>
Totaal Producties	4.980	700	7.087	2.800
Oost Indisch Pakhuis				
Inrichting en apparatuur	-1.702	-2.000	-1.069	-1.000
Exploitatie	<u>-12.038</u>	<u>-13.000</u>	<u>-14.134</u>	<u>-15.000</u>
Totaal Oost Indisch Pakhuis	-13.740	-15.000	-15.203	-16.000
Samenvatting				
Verenigingsactiviteiten	-7.585	8.800	9.193	-4.975
Producties	4.980	700	7.087	2.800
Oost Indisch Pakhuis	<u>-13.740</u>	<u>-15.000</u>	<u>-15.203</u>	<u>-16.000</u>
Saldo	-16.345	-5.500	1.077	-18.175

De jaarrekening voor 2018 geeft qua opbouw een financieel resultaat dat afwijkt van de begroting. Het positieve resultaat komt voornamelijk doordat diverse kosten hoger waren begroot dan de werkelijke cijfers. Op de balans was een reservering Jubileum 2017 opgenomen. Aangezien het Jubileum reeds heeft plaatsgevonden, is deze reservering vrijgevallen en geboekt ten gunste van het resultaat.

Contributies

Het aantal leden is iets gedaald ten opzichte van 2017.

In 2018 heeft de vereniging € 3.100,-- extra ontvangen van haar leden, o.a. bedoeld als extra bijdrage voor de verzendkosten van het kwartaalblad.

Rente

Een lager resultaat dan begroot door waardevermindering van de Rabobank Certificaten.

Vrijwilligersvergoeding

De begroting is gebaseerd op 130 vrijwilligers à € 30.

Ledenactiviteiten

De basisschoolactiviteiten zullen in 2019 een vervolg krijgen op de jubileumwandelingen 'Wat wil ik vroeger worden'.

Voor 2019 staan de volgende activiteiten gepland:

- Verjaardag Hoorn;
- Hoorn in WOII;
- Gouden Eeuw.

In het voorjaar van 2019 is de Bouwcursus reeds gestart.

Producties

Door een goede verkoop, waren de opbrengsten hoger dan begroot, zo ook waren de kosten lager dan begroot, waardoor het resultaat ruim hoger is geworden.

Oost-Indisch Pakhuis

Voor de winkel in het pakhuis is een pinapparaat aangeschaft. Zodra de medewerkers zijn geïnstrueerd, kan het apparaat in gebruik worden genomen en kunnen de klanten ook met de pinpas betalen.

Overige inkomsten

De Deen sponsoractie heeft ons een bedrag opgeleverd ad. € 597,--. Wij danken de klanten van Deen hartelijk voor de steun aan onze Vereniging.

Balans

<i>Activa</i>	31-12-2017	31-12-2018	<i>Passiva</i>	31-12-2017	31-12-2018
Rabobank Certificaten	26.679	23.330	Eigen vermogen	285.000	285.000
Vooruit betaald	50	361	Egalisatie winst & verlies	136.596	137.673
Debiteuren	14.500	161	Vooruit ontvangen contributie	17.468	16.427
Liquide middelen	412.414	437.946	Crediteuren	5.579	5.217
			Overige schulden		10.481
			Reservering jubileum 2017	2.000	
			Reservering beeldcollectie en ict	7.000	7.000
	453.643	461.798		453.643	461.798

De Rabobank Certificaten worden gewaardeerd tegen de handelskoers van 31 december 2018.

Vooruit ontvangen heeft betrekking op in 2018 ontvangen contributies voor 2019 en op overlopende passiva..

Eigen vermogen en Egalisatie winst & verlies

In 2014/15 heeft het bestuur beleid geformuleerd betreffende de vermogenspositie van de vereniging: het benodigde eigen vermogen en mogelijke reserves/voorzieningen. Het eigen vermogen is vastgesteld op ongeveer een 4-voud van de gemiddelde jaarlijkse uitgaven over de laatste 5 jaar. Dit vermogen is bedoeld om op lange termijn activiteiten in het kader van de doelstelling van onze vereniging mogelijk te maken. Het eventueel meerdere wordt opgenomen onder "Egalisatie winst & verlies". Laatstgenoemde gelden kunnen actief worden ingezet voor lopende activiteiten en projecten.

Exploitatie 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
Inkomsten		
Bierkade 10	7.374	7.500
OdB 8	6.408	6.600
Schoolsteeg 7	550	6.600
Breed 12	6.102	6.200
OIP	10.000	10.000
Breed 12A	6.060	12.200
	36.494	49.100
Kosten		
Bierkade 10	-2.194	-3.628
OdB 8	-1.718	-2.393
Schoolsteeg 7	-3.132	-2.000
<i>Verbouwingkosten</i>	-41.548	
Breed 12	-3.862	-3.003
OIP	-7.682	-14.086
Breed 12A	-1.744	-3.323
Verbouwingkosten	-87.524	-2.500
Algemene kosten	-435	-500
Financiële baten/lasten	-1.847	-2.400
	-151.686	-33.833
Saldo	-115.192	15.267

Er is gekozen voor een andere opzet, waarin per pand duidelijker wordt, wat de opbrengsten/kosten zijn van het betreffende jaar.

Het volgende jaar worden twee kolommen toegevoegd: werkelijk 2019 en begroting 2020.

Het exploitatietekort voor 2018 was niet goed in te schatten.

De verbouwingkosten Breed 12A zijn € 27.000 hoger dan was begroot (zie jaarrekening 2017 en begroting 2018). Deze tegenslagen zijn vooral veroorzaakt door:

- Pui entree;
- Voorzetramen, glazen brug, balustrade;
- Balkon.

In de begroting van 2018 zijn niet de verbouwingkosten van Schoolsteeg 7 meegenomen.

Het pand was toe aan een opknapbeurt en deze gelegenheid werd dan ook met beide handen aangegrepen, nadat de heer Ay zich had aangemeld als nieuwe huurder. De heer Ay bedrijft een kapsalon en handelt onder de naam 't Haarhuys'.

Balans

<i>Activa</i>	31-12-2017	31-12-2018	<i>Passiva</i>	31-12-2017	31-12-2018
Onroerend goed	1	1	Eigen vermogen	0	0
Rabobank Certificaten	28.230	24.686	Onderhoudsreserve	282.615	167.422
Liquide middelen	278.704	145.726	Voorzieningen		2.250
Kortlopende vorderingen		10.000	Borgsommen		4.910
Debiteuren	1.940	242	Vooruit ontvangen	1.260	0
			Crediteuren		2.737
			Overige schulden		3.336
			Reservering sponsoring	25.000	0
	308.875	180.655		308.875	180.655

De Rabobank Certificaten worden gewaardeerd tegen de handelskoers van 31 december 2018. De € 25.000 sponsoring, toegezegd aan Stichting Stadsherstel, is in 2018 gebruikt. In 2016 is er een vordering ontstaan op de eigenaar van Breestraat 1. De eigenaar van dit pand is in 2018 failliet verklaard. Middels de curator is het gelukt deze vordering op te eisen.

In 2009 heeft het bestuur beleid geformuleerd betreffende de vermogenspositie van de stichting: het benodigde eigen vermogen en mogelijke reserves/voorzieningen. Het beleid is dat het eigen vermogen zich verhoudt tot de waardering van de panden. De verzekerde waarde van de panden geeft een beeld van de stille reserves van de Stichting. De jaarlijkse exploitatie zal ten gunste van de Reserve strategische aankopen worden geboekt. De Onderhoudsreserve zal aangewend worden voor groot onderhoud van de onroerende zaken in bezit en onvoorziene omstandigheden.

In het kader van de toekomstvisie is er voor SMOH een concept begrotingsplan opgesteld. Hierin wordt ook de post 'voorzieningen' meegenomen.

In januari 2011 heeft het bestuur besloten de onderhoudsreserve maximaal $\pm 10\%$ van de verzekerde waarde te laten zijn. De totale verzekerde waarde van de vijf panden is ruim € 3 miljoen. Het surplus aan reserves wordt weggezet voor eventuele strategische aankopen.

Stichting Maquette Oud Hoorn

Over 2018 zijn geen financiële activiteiten te melden.

In 2019 zal de maquette worden gemoderniseerd door het museum. Voor deze modernisering wordt de reservering aangesproken.

25 februari 2019