

## Jaarrekening 2006

- Balans
- Resultatenrekening
- Begroting 2007
- Liquiditeitsoverzicht



StOK (Stichting Onderhoud van de Koornbeurs)  
Postbus 2914  
2601CX Delft

Tel.: 015-2124742  
Email: [stok@koornbeurs.nl](mailto:stok@koornbeurs.nl)

KvK.: 41147238  
NL8109.69.798.B01



## Jaarrekening 2006

Hier volgt de jaarrekening van de StOK over 2006. In dit jaar werd voor het eerst geen grootschalig project als de aankoop of de restauratie voltooid. Dit jaar werden echter wel een aantal fouten rechtgezet die ontstaan waren tijdens belastingaangiftes en berekeningen van leningen.

### Balans

|                            | 31/12/2005        | 31/12/2006        |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| 001 Grond                  | 110.000,00        | 110.000,00        |
| 002 Gebouw                 | 180.571,26        | 174.319,86        |
| 003 Restauratie 2005       | 19.790,00         | 17.811,00         |
| 059 Vaste activa           | <b>310.361,26</b> | <b>302.130,86</b> |
| 129 Liquide activa         | <b>58.713,83</b>  | <b>46.176,95</b>  |
| 130 Debiteuren             | <b>39.001,20</b>  | <b>0,00</b>       |
| <b>Totaal activa</b>       | <b>408.076,29</b> | <b>348.307,81</b> |
| 060 Kapitaal               | 2.398,99          | 2.270,74          |
| 061 Algemene Reserve       | 11.178,00         | 21.178,00         |
| 069 Eigen vermogen         | <b>13.576,99</b>  | <b>23.448,74</b>  |
| 080 Lening SVN             | 139.080,56        | 134.528,69        |
| 081 Lening TU              | 19.344,00         | 18.668,00         |
| 082 Lening Koornbeurs      | 97.913,00         | 96.045,00         |
| 083 Resterende erfpachtsom | 70.000,00         | 70.000,00         |
| 089 Vreemd vermogen        | <b>326.327,56</b> | <b>319.241,69</b> |
| 140 Crediteuren            | <b>68.171,74</b>  | <b>5.617,38</b>   |
| <b>Totaal passiva</b>      | <b>408.076,29</b> | <b>348.307,81</b> |

#### ad 003

Eerste afschrijving van "restauratie 2005", in 2006

#### ad 129

Waarvan 21.178,- aan egaliseringsreserve ten behoeve van grote onderhoudsprojecten.

#### ad 130

We hoeven op dit moment geen geld meer te krijgen van fondsen of van de huurder O.J.V. de Koornbeurs.

#### ad 080

Bij de berekening van de svnlening voor de invoering in Exact is een fout gemaakt. Dit heeft geen verstrekking gevolgen. Volgens de oude berekening had hier 134.444,- gestaan, dit moet echter 134.528,69 zijn. De rente wordt per jaar berekend ipv per maand, dit heeft gevolgen op de hoogte van de aflossingen elke maand. De fout is via een memoriaalboeking hersteld in Exact zodat het resterende bedrag weer in orde is.

#### ad 140

De crediteuren bestaan uit waterschapomslag 2005 en 2006, onderhoud door van Emmerik, de onderhoudsplanning van Veldman, de omzetbelasting voor het vierde kwartaal 2006, en de beerrekening voor kwartaal 3 en 4 van 2006.



## Resultatenrekening 2006

|  | Begroting 2006   | Afrekening 2006  |
|--|------------------|------------------|
| <b>Omzet</b>                                   |                  |                  |
| 800 Huur OJV De Koornbeurs                     | <b>44.048,97</b> | <b>44.048,96</b> |
| <b>Huisvestingskosten</b>                      |                  |                  |
| 400 Verzekeringen                              | 6.720,60         | 6.030,73         |
| 401 Onroerend zaak belasting                   | 1.000,00         | 578,88           |
| 402 Rioolheffing                               | 112,00           | 111,99           |
| 403 Waterschapslasten                          | 80,00            | 132,41           |
| 404 Erfpachtcanon                              | 3.304,00         | 3.304,00         |
| 405 Diverse huisvestingskosten                 | 0,00             | 0,00             |
| 409 Subtotaal Huisvestingskosten               | <b>11.216,60</b> | <b>10.158,01</b> |
| <b>Organisatiekosten</b>                       |                  |                  |
| 410 Administratie                              | 400,00           | 237,69           |
| 411 Representatiekosten                        | 150,00           | 133,91           |
| 412 Bedrijfsbeheer                             | 200,00           | 376,90           |
| 413 Onderzoekskosten                           | 1.200,00         | 3.461,64         |
| 414 Accountant/notariskosten                   | 1.400,00         | 0,00             |
| 419 Subtotaal Organisatiekosten                | <b>3.350,00</b>  | <b>4.210,14</b>  |
| <b>Onderhoudskosten</b>                        |                  |                  |
| 420 Klein onderhoud                            | 5.000,00         | 3.655,64         |
| 421 Onderhoudscontracten                       | 295,00           | 45,00            |
| 429 Subtotaal Onderhoudskosten                 | <b>5.295,00</b>  | <b>3.700,64</b>  |
| <b>Afschrijvingen</b>                          |                  |                  |
| 430 Gebouw                                     | 6.251,40         | 6.251,40         |
| 431 Restauratie                                | 1.979,00         | 1.979,00         |
| 439 Subtotaal Afschrijvingen                   | <b>8.230,40</b>  | <b>8.230,40</b>  |
| <b>Voorzieningen</b>                           |                  |                  |
| 440 Egalisatiereserve                          | 10.000,00        | 10.000,00        |
| 449 Subtotaal Voorzieningen                    | <b>10.000,00</b> | <b>10.000,00</b> |
| <b>Rente vreemd vermogen</b>                   |                  |                  |
| 460 Rente vreemd vermogen                      | <b>6.625,00</b>  | <b>6.655,93</b>  |
| <b>Overige kosten/inkomsten</b>                |                  |                  |
| 901 Credit rente                               | 150,00           | 880,83           |
| 902 Debet rente                                | 0,00             | 0,00             |
| 910 Donaties                                   | 500,00           | 794,45           |
| 911 Diverse inkomsten                          | 0,00             | 1.191,63         |
| 914 Diverse kosten                             | 0,00             | 4.089,00         |
| 919 Subtotaal overige kosten/inkomsten         | <b>650,00</b>    | <b>-1.222,09</b> |
| <b>Totaal omzet (800)</b>                      | <b>44.048,97</b> | <b>44.048,96</b> |
| <b>Totaal kosten (409,419,429,439,449,460)</b> | <b>44.717,00</b> | <b>42.955,12</b> |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>                       | <b>-668,03</b>   | <b>1.093,84</b>  |
| <b>Overige kosten/inkomsten (919)</b>          | <b>650,00</b>    | <b>-1.222,09</b> |
| <b>Winst</b>                                   | <b>-18,03</b>    | <b>-128,25</b>   |



## Stichting Onderhoud van de Koornbeurs

### ad 400

Het bedrag voor de verzekeringen valt lager uit omdat voor de begroting het bedrag uit 2005 was gebruikt. In dat bedrag zaten ook afsluitkosten.

### ad 401

Er is met succes bezwaar aangetekend tegen de aanslag van de onroerend zaak belasting. De teruggaaf van de teveel betaalde onroerend zaak belasting is terug te vinden onder ad 911, diverse inkomsten.

### ad 403

Er zijn eindelijk rekeningen binnengekomen voor de waterschapslasten. Deze zijn ongeveer 65 euro per jaar. In 2006 kwam de rekening voor 2005 en 2006 toe.

### ad 413

Er is een stuk meer uitgegeven aan onderzoekskosten dan verwacht. Onder deze post vallen onder andere de KVK cursussen, de monumentenwacht-inspecties en het maken van de onderhoudsplanning door Veldman. Vooral deze laatste was niet begroot.

### ad 414

In 2006 zijn geen adviezen ingewonnen en is ook geen accountantsverklaring gemaakt. Hiertoe is besloten in een vergadering eind 2006.

### ad 439

Er is geen nieuw onderhoudscontract afgesloten voor de ventilatie. Dit was echter wel de bedoeling.

### ad 439

| Afschrijvingen overzicht |             |  |         | afschrijvingen |          |          |
|--------------------------|-------------|--|---------|----------------|----------|----------|
|                          |             |  |         | 2004           | 2005     | 2006     |
|                          | beginwaarde |  | periode |                |          |          |
| Gebouw                   | 187.613,93  |  | 30 jaar | 719,34         | 6.251,40 | 6.251,40 |
| Restauratie 2005         | 19.790,00   |  | 10 jaar | 0,00           | 0,00     | 1.979,00 |

### ad 440

De egalisereserve is een manier om geld te reserveren voor grote onderhoudsplannen in de toekomst

| Egalisereserve overzicht |           |           |           |  |
|--------------------------|-----------|-----------|-----------|--|
|                          | 2005      | 2006      | 2007      |  |
| Beginstand               | 0,00      | 11.178,00 | 21.178,00 |  |
| Voorziening              | 11.178,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |  |
| Uitgaves                 | 0,00      | 0,00      | ?         |  |
| Eindtotaal               | 11.178,00 | 21.178,00 | ?         |  |

### ad 460

De berekening van de rente over de svn-lening waar we zelf mee werken was verkeerd. Deze is gecorrigeerd. Voor meer uitleg kijk naar ad 080 bij de balans.

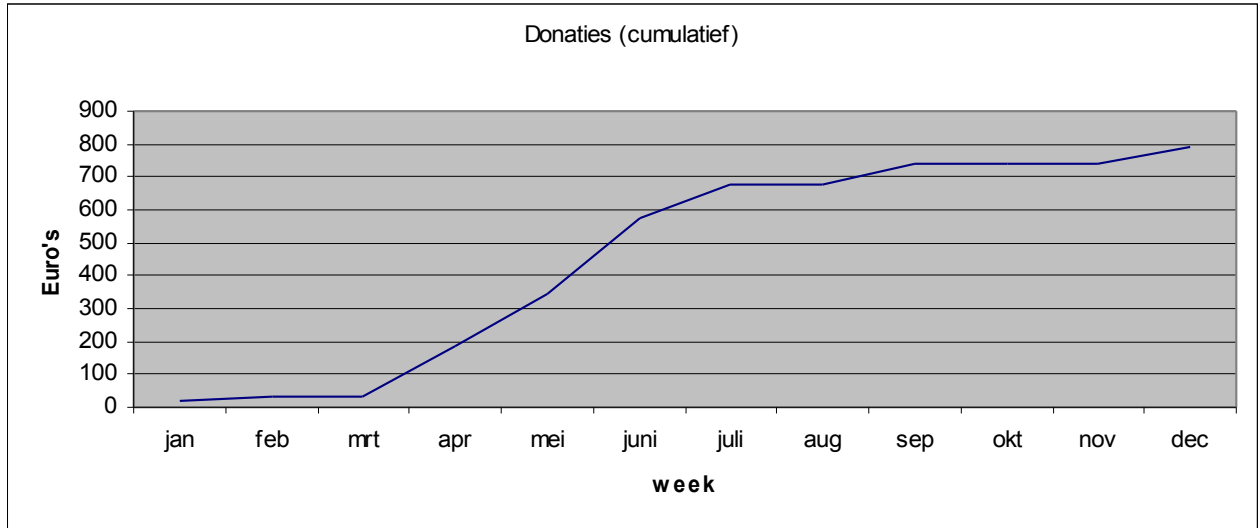
### ad 910

In 2006 waren nog steeds ongeveer 20 donateurs. Zij doneren gemiddeld 30 euro per persoon. Vanaf april worden de incasso's verricht en de acceptgiro's verstuurd, daarom is



## Stichting Onderhoud van de Koornbeurs

er dan een piek te zien. In september komen vooral donaties binnen tijdens Open Monumentendag.





**Resultatenrekening 2006 + Begroting 2007**

|  | <b>Afrekening 2006</b> | <b>Begroting 2007</b> |
|--|------------------------|-----------------------|
| <b>Omzet</b>                                   |                        |                       |
| 800 Huur OJV De Koornbeurs                     | <b>44.048,97</b>       | <b>44.709,70</b>      |
| <b>Huisvestingkosten</b>                       |                        |                       |
| 400 Verzekeringen                              | 6.030,73               | 6031,00               |
| 401 Onroerend zaak belasting                   | 578,88                 | 592,12                |
| 402 Rioolheffing                               | 111,99                 | 114,46                |
| 403 Waterschapslasten                          | 132,41                 | 70,00                 |
| 404 Erfpachtcanon                              | 3.304,00               | 3.304,00              |
| 405 Diverse huisvestingkosten                  | 0,00                   | 0,00                  |
| 409 Subtotaal Huisvestingkosten                | <b>10.158,01</b>       | <b>10.111,58</b>      |
| <b>Organisatiekosten</b>                       |                        |                       |
| 410 Administratie                              | 237,69                 | 200,00                |
| 411 Representatiekosten                        | 133,91                 | 190,00                |
| 412 Bedrijfsbeheer                             | 376,90                 | 300,00                |
| 413 Onderzoekskosten                           | 3.461,64               | 800,00                |
| 414 Accountant/notariskosten                   | 0,00                   | 1.300,00              |
| 419 Subtotaal Organisatiekosten                | <b>4.210,14</b>        | <b>2.790,00</b>       |
| <b>Onderhoudskosten</b>                        |                        |                       |
| 420 Klein onderhoud                            | 3.655,64               | 7.500,00              |
| 421 Onderhoudscontracten                       | 45,00                  | 500,00                |
| 429 Subtotaal Onderhoudskosten                 | <b>3.700,64</b>        | <b>8.000,00</b>       |
| <b>Afschrijvingen</b>                          |                        |                       |
| 430 Gebouw                                     | 6.251,40               | 6.251,40              |
| 431 Restauratie                                | 1.979,00               | 1.979,00              |
| 439 Subtotaal Afschrijvingen                   | <b>8.230,40</b>        | <b>8.230,40</b>       |
| <b>Voorzieningen</b>                           |                        |                       |
| 440 Egalisatiereserve                          | 10.000,00              | 10.000,00             |
| 449 Subtotaal Voorzieningen                    | <b>10.000,00</b>       | <b>10.000,00</b>      |
| <b>Rente vreemd vermogen</b>                   |                        |                       |
| 460 Rente vreemd vermogen                      | <b>6.571,26</b>        | <b>6.447,57</b>       |
| <b>Overige kosten/inkomsten</b>                |                        |                       |
| 901 Credit rente                               | 880,83                 | 250,00                |
| 902 Debet rente                                | 0,00                   | 0,00                  |
| 910 Donaties                                   | 794,45                 | 600,00                |
| 911 Diverse inkomsten                          | 1.191,63               | 0,00                  |
| 914 Diverse kosten                             | 4.089,00               | 0,00                  |
| 919 Subtotaal overige kosten/inkomsten         | <b>-1.222,09</b>       | <b>850,00</b>         |
| <b>Totaal omzet (800)</b>                      | <b>44.048,97</b>       | <b>44.709,70</b>      |
| <b>Totaal kosten (409,419,429,439,449,460)</b> | <b>42.870,45</b>       | <b>45.579,55</b>      |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>                       | <b>1.178,52</b>        | <b>-869,85</b>        |
| <b>Overige kosten/inkomsten (919)</b>          | <b>-1.222,09</b>       | <b>850,00</b>         |
| <b>Winst</b>                                   | <b>-43,57</b>          | <b>-19,85</b>         |



## Stichting Onderhoud van de Koornbeurs

### **Ad 401**

Is aangepast naar het precieze bedrag van de aanslag. Is dus 592,12 ipv 580,00 op de vorige begroting.

### **Ad 402**

Is aangepast naar het precieze bedrag van de aanslag. Is dus 114,46 ipv 112,00 op de vorige begroting.

### **Ad 403**

Aangepast ten opzichte van eerste begroting 2007. De rekeningen betreffende de waterschapsomslag kwamen tegen eind 2006 binnen. Daardoor is nu een goede schatting te maken van deze post. (In 2006 is zowel 2005 als 2006 betaald)

### **Ad 411**

Is verhoogd met 90 euro t.o.v. de vorige begroting i.v.m. het stokuitje dat dit jaar eindelijk zal doorgaan.

### **Ad 412**

De bedrijfsbeheer is verhoogd met 100 euro tov de eerste begroting zodat het begrote bedrag beter aansluit op het bedrag uitgegeven in 2006.

### **Ad 414**

Dit bedrag is omlaag geschroefd van 2.000,00 euro naar 1.300,00 euro t.o.v. de vorige begroting omdat niet verwacht wordt dat het eerste bedrag uitgegeven zal worden.

### **Ad 420**

Als klein onderhoud staan werkzaamheden aan de kelder gepland, eventueel gedeeltelijk een nieuwe voordeur (kosten gedeeld met de huurder) en wat klein onderhoud aan het dak. De deur zal naar eerste schatting 4.000,00 euro gaan kosten maar de StOK is van mening dat een gedeelte door de huurder betaald dient te worden vanwege de extra moeilijke constructie om aan de eisen van de huurder te voorzien.

Er zullen verder ook werkzaamheden aan het dak gebeuren naar aanleiding van de onderhoudsplanning en de inspectie van monumentenwacht. Deze werkzaamheden worden als groot onderhoud gezien en zullen derhalve uit de egalisatiereserve betaald worden.

T.o.v. de vorige begroting is deze post met 500 euro omlaag gegaan.

### **Ad 421**

Deze post is verhoogd van 295 naar 500 t.o.v. de eerste begroting omdat zowel een onderhoudscontract aangaande de CV als voor de ventilatie zal worden afgesloten. Deze post zou wel eens iets hoger kunnen gaan uitvallen aangezien heel moeilijk in te schatten is hoeveel het jaarlijkse bedrag voor de onderhoudscontracten zal gaan worden.

### **Ad 960**

Deze post is ook ongeveer 40 euro hoger geworden aangezien de fout in de berekening van de svnlening hierin gecorrigeerd is.



## Liquiditeitsoverzicht

In dit liquiditeitsoverzicht is bij de inkomsten de huur inclusief btw. Verder zijn bij de uitgaven de huisvestingskosten, de organisatiekosten en de onderhoudskosten inclusief btw. De post "BTW betaald" bestaat alle OB-aangiftes die betaald of ontvangen zijn in 2006.

De post "debiteuren ontvangen uit 2005" bestaat uit het laatste deel van de EZH-subsidie en de teruggaaf van de omzetbelasting (OB) van het vierde kwartaal 2005.

De post "crediteuren betaald uit 2006" bestaat uit de laatste termijnen van Huurman en andere openstaande rekeningen van 2005 die werden betaald in 2006.

### Liquiditeitsoverzicht 2006

|                                   | debet             | credit           |
|-----------------------------------|-------------------|------------------|
| <b><u>Ontvangsten</u></b>         |                   |                  |
| Huur OJV De Koornbeurs            |                   | 52.418,28        |
| Bank/Giro rente                   |                   | 880,83           |
| Donaties                          |                   | 794,45           |
| Diverse inkomsten (teruggave ozb) |                   | 1.191,63         |
| Debiteuren ontvangen uit 2005     |                   | <u>39.000,00</u> |
|                                   |                   | <b>94.285,19</b> |
| <b><u>Uitgaven</u></b>            |                   |                  |
| Huisvestingskosten                | 10.025,60         |                  |
| Organisatiekosten                 | 1.235,78          |                  |
| Onderhoudskosten                  | 3.984,15          |                  |
| Diverse kosten                    | 4.089,00          |                  |
| Aflossing + rente vreemd vermogen | 13.741,80         |                  |
| belasting betaald                 | 5.574,00          |                  |
| crediteuren betaald uit 2005      | <u>68.171,74</u>  |                  |
|                                   | <b>106.822,07</b> |                  |
| <b>Saldo afname</b>               | <b>12.536,88</b>  |                  |
| Totaal Bank/Giro saldo 1-1-2006   |                   | 58.713,83        |
| Totaal Bank/Giro saldo 31-12-2006 |                   | 46.176,95        |
| (verschil tussen bank/giro saldi) |                   | <b>12.536,88</b> |

Tineke Roegiers

Penningmeester  
Stichting Onderhoud van de Koornbeurs