

AGB Zandhoven

BBC JAARREKENING 2019

autonoom GEMEENTE
BEDRIJF
ZAND
HOVEN

LIERSEBAAN 12, 2240 ZANDHOVEN (BELGIE)

Inhoud BBC

K Kengetallen 2019

De beleidsnota

DR Doelstellingenrealisatie

J1 Doelstellingenrekening

FT Financiële toestand

De financiële nota

J2 De exploitatierekening (ER) over boekjaar 2019

J3 De investeringsrekening (IR) over boekjaar 2019

J4 Afgesloten investeringsenveloppes

J5 De liquiditeitenrekening (LR) over boekjaar 2019

De samenvatting van de algemene rekeningen

J6 De Balans per 31/12/2019

J7 De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2019

Toelichting bij de financiële nota

B-RE Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening (exploitatie)

TJ1 Exploitatierekening per BDOM

TJ2 Evolutie van de exploitatierekening

TJ3 Investeringsverrichtingen per BDOM

B-RI Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening (investerings)

TJ4 Evolutie van de investeringsverrichtingen

TJ5 Stand kredieten per investeringsenveloppe

TJ6 Evolutie van de liquiditeitenrekening

S Overzicht per beleidsveld van de toegestane werkings- en investeringssubsidies

Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

TJ7 Toelichting bij de balans


W Waarderingsregels

PS De proef- en saldi-balans per 31/12/2019

RP De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

BK Aansluiting budgettaire en algemeen resultaat

Kengetallen 2019

		2019
	Kastoestand per 31/12/2019	37.177
	Openstaande vorderingen op KT	122.331
	Openstaande schulden op KT	218.930
	Prijssubsidie gemeente	
	Exploitatieuitgaven in het boekjaar	406.097
	Exploitatieontvangsten in het boekjaar	462.299
	Budgettair resultaat van het boekjaar	17.734
	Gecumuleerd budgettair resultaat	-2.762
	Autofinancieringsmarge	17.734
	Investerings in het boekjaar	7.503
	Desinvesterings in het boekjaar	
	Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar	
	Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar	
	Nieuw aangegane leningen	7.503
	Vervroegde terugbetaling van leningen	
	Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2019	1.080.647
	Periodieke aflossingen op leningen	38.468
	Intresten op leningen	
	Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar	53.853

De beleidsnota

DR Doelstellingenrealisatie

J1 Doelstellingenrekening

FT Financiële toestand

Prioritair Beleid

Beleidsdoelstelling: BD-1: Zandhoven voorziet de nodige infrastructuur aan zijn inwoners om te bewegen en te beleven

Actieplan: AP-1: Evenementenhal "De Populier"

Evaluatie:

De bezettingsgraad van de evenementenhal De Populier blijft stijgen. Vooral de terbeschikingsstelling van zalen aan derden kende een groei. Dit blijkt ook uit de het verschil tussen de geraamde en de gerealiseerde ontvangsten op rubriekrekening 0705-00 AR700110.

De vooropgestelde exploitatiemodellen voor de evenementenhal "De Populier" en het sportcomplex "Het Veld" werden uiteengezet in afzonderlijke aanvragen tot akkoord van 4 april 2011 aan de btw-administratie. Deze aanvragen werden ingediend bij het btw-controlekantoor Malle 1 en vervolgens behandeld door de btw-directie Antwerpen. De btw-directie verklaarde zich schriftelijk akkoord met de btw-gevolgen uiteengezet in deze aanvragen tot akkoord middels haar schrijven van 25 augustus 2011.

Exploitatie evenementenhal "De Populier"

- Het verlenen van recht op toegang tot (socio)culturele evenementen => het AGB organiseert in eigen naam en voor eigen rekening => omzet/prijssubsidies aan 6%
- De organisatie van outdoor jumpingwedstrijden => het AGB organiseert in eigen naam en voor eigen rekening => omzet/prijssubsidies aan 6% (nog niet gebeurd)
- De uitbating van een cafetaria => in eigen naam en voor eigen rekening => omzet aan 12% (spijzen) en 21% (dranken)
- Ter beschikking stellen van zalen aan derden met verschaffen van dranken en eventueel spijzen voor allerhande bijeenkomsten => omzet aan 12% en/of 21%
- Ter beschikking stellen van zalen met diensten aan derden voor de organisatie van tentoonstellingen => de tussenkomst in de verkoop van tentoongestelde werken aan 21% (nog niet gebeurd)
- Ter beschikking stellen van bergruimten aan derden => omzet aan 21%
- Ter beschikking stellen van repetitieruimten aan derden => vrijgestelde omzet, doch geen negatieve impact op recht op aftrek""

Actie: ACT-1: Personeelsfeest gemeente Zandhoven

Evaluatie:

Wordt door de gemeente georganiseerd op vrijdag 17 januari 2019

Actie: ACT-2: Valentijnsdrink

Evaluatie:

Op 9 februari 2019 was er de jaarlijkse valentijnsdrink in de evenementenhal De Populier. Alle inwoners van de gemeente Zandhoven werden tussen 14u en 17u uitgenodigd voor een hapje en een drankje. Voor de kinderen waren er ook leuke knutselactiviteiten.

Actie: ACT-3: Verenigingenbeurs

Actie: ACT-4: Jobbeurs

Evaluatie:

De jobdag is een initiatief van de gemeenten Malle, Zoersel en Zandhoven, met de steun van VDAB en vzw Bedrijvenpark Malle.

Iedereen die overweegt om van job te veranderen of werkzoekend is, kan kennis komen maken met potentiële nieuwe werkgevers. Op deze jobdag stellen zij tal van uiteenlopende vacatures aan je voor. In 2019 organiseerde gemeente Malle de jobbeurs. Daarnaast was er op 5 juni 2019 een jobbeurs. Er waren 250 aanwezigen

Actie: ACT-5: Senioren­dag

Evaluatie:

De senioren­dag vond plaats op 22 mei 2019 . Een 600 senioren kwamen samen voor een namiddag van dans en gezellig samenzijn.

Actie: ACT-6: Kinderfestival/Scholenveldloop

Evaluatie:

Op woensdag 25 september 2019 werd de jaarlijkse scholenveldloop + kinderfestival georganiseerd. Aan de veldloop namen 484 lopers deel. Naast de veldloop werden ook nog tal van randanimaties voorzien zodat ook de minder sportievelingen aan hun trekken kwamen. In totaal genoten zo'n 1300 kinderen van een geslaagde namiddag.

Actie: ACT-7: Sportlaureatenviering

Evaluatie:

Wordt door de gemeente georganiseerd en ging door op 7 juni 2019.

Actie: ACT-9: Grenzeloze werelddag

Evaluatie:

De grenzeloze werelddag "Zamundi" is doorgegaan in de parochiezaal van Zandhoven in samenwerking met de gemeente.

Actie: ACT-10: Dag van de mantelzorg

Evaluatie:

Tijdens de mantelzorgdag op 25 april 2019 werden onze mantelzorgers weer in de watten gelegd. Een 180-tal bezoekers kregen naast koffie ook een verwensessie

Actie: ACT-11: Via een gebruikersreglement de infrastructuur ter beschikking stellen aan derden

Evaluatie:

Nog steeds toename van het aantal gebruikers

Actie: ACT-14: Paardenwijing

Evaluatie:

Op 3 november 2019 werd de paardenwijing georganiseerd. Er waren 200 bezoekers.

AP-1: Evenementenhal "De Populier"

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	19.571,69	27.150,00	27.150,00
	Ontvangsten	108.977,20	150.000,00	150.000,00
	Saldo	89.405,51	122.850,00	122.850,00
Dag van de mantelzorg	Uitgaven	510,35	1.200,00	1.200,00
	Ontvangsten	849,06	1.000,00	1.000,00
	Saldo	338,71	-200,00	-200,00
Grenzeloze werelddag	Uitgaven	1.920,11	1.350,00	1.350,00
	Ontvangsten	0,00	3.250,00	3.250,00
	Saldo	-1.920,11	1.900,00	1.900,00
Jobbeurs	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	1.179,25	0,00	0,00
	Saldo	1.179,25	0,00	0,00
Kinderfestival/Scholenveldloop	Uitgaven	9.719,42	10.000,00	10.000,00
	Ontvangsten	5.660,40	6.000,00	6.000,00
	Saldo	-4.059,02	-4.000,00	-4.000,00
Paardenwijing	Uitgaven	229,53	1.200,00	1.200,00
	Ontvangsten	943,40	2.500,00	2.500,00
	Saldo	713,87	1.300,00	1.300,00
Personeelsfeest gemeente Zandhoven	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Senioren dag	Uitgaven	644,19	3.000,00	3.000,00
	Ontvangsten	2.830,20	3.000,00	3.000,00
	Saldo	2.186,01	0,00	0,00
Sportlaureatenviering	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Valentijnsdrink	Uitgaven	6.320,27	8.050,00	8.050,00
	Ontvangsten	4.952,85	5.250,00	5.250,00
	Saldo	-1.367,42	-2.800,00	-2.800,00
Verenigingenbeurs	Uitgaven	227,82	2.350,00	2.350,00
	Ontvangsten	0,00	4.000,00	4.000,00
	Saldo	-227,82	1.650,00	1.650,00
Via een gebruikersreglement de infrastructuur ter beschikking stellen aan derden	Ontvangsten	92.562,04	125.000,00	125.000,00
	Saldo	92.562,04	125.000,00	125.000,00

Actieplan: AP-2: Sportcomplex "Het Veld"

Evaluatie:

"Het sportcomplex werd vanaf 1 januari 2015 in erfpacht gegeven aan het AGB Zandhoven.

Aantal gebruikers in 2019: 52703

De vooropgestelde exploitatiemodellen voor de evenementenhal "De Populier" en het sportcomplex "Het Veld" werden uiteengezet in afzonderlijke aanvragen tot akkoord van 4 april 2011 aan de btw-administratie. Deze aanvragen werden ingediend bij het btw-controlekantoor Malle 1 en vervolgens behandeld door de btw-directie Antwerpen. De btw-directie verklaarde zich schriftelijk akkoord met de btw-gevolgen uiteengezet in deze aanvragen tot akkoord middels haar schrijven van 25 augustus 2011

Exploitatie sportcomplex "Het Veld" (met ingang van 1/1/2015)

- Het verlenen van recht op toegang tot de sportinfrastructuur aan gebruikers => vergoeding aan verlaagd BTW-tarief van 6%
- De organisatie van sportkampen, trainingen en lessenreeksen door AGB Zandhoven onder begeleiding => vergoeding aan standaard BTW-tarief van 21%
- Het verlenen van een concessie op de cafetaria gelegen in het sportcomplex "Het Veld" in concessie gegeven aan derde partij(i.e. de concessiehouder) Deze concessiehouder zal de cafetaria in eigen naam en voor eigen rekening uitbaten => concessievergoeding aan 21% btw"

Actie: ACT-12: Via een gebruikersreglement de infrastructuur ter beschikking stellen aan derden

Actie: ACT-13: Consessie cafetaria

AP-2: Sportcomplex "Het Veld"

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Ontvangsten	77.429,41	60.600,00	60.600,00
	Saldo	77.429,41	60.600,00	60.600,00
Consessie cafetaria	Ontvangsten	16.235,88	15.600,00	15.600,00
	Saldo	16.235,88	15.600,00	15.600,00
Via een gebruikersreglement de infrastructuur ter beschikking stellen aan derden	Ontvangsten	61.193,53	45.000,00	45.000,00
	Saldo	61.193,53	45.000,00	45.000,00

Actieplan: AP-3: 't Croonhof

Actie: ACT-15: Renovatie 't Croonhof

AP-3: 't Croonhof

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	-7.571,00	0,00	0,00
	Saldo	7.571,00	0,00	0,00
Renovatie 't Croonhof	Uitgaven	-7.571,00	0,00	0,00
	Saldo	7.571,00	0,00	0,00

Inhoudstafel

Prioritair Beleid	1
BD-1: Zandhoven voorziet de nodige infrastructuur aan zijn inwoners om te bewegen en te beleven	1
AP-1: Evenementenhal "De Populier"	1
AP-2: Sportcomplex "Het Veld"	3
AP-3: 't Croonhof	4

Doelstellingenrekening (U1)

Periode: 2019

AGB Zandhoven (NIS 11054)

Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven

Alg. directeur: Annick Smeets

Financieel directeur: Eric Dierckx

	Jaarrekening				Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	
00: Algemene financiering	104.373,58	249.674,22	145.300,64	76.750,00	265.750,00	189.000,00	66.750,00	275.750,00	209.000,00	
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Overig beleid	104.373,58	249.674,22	145.300,64	76.750,00	265.750,00	189.000,00	66.750,00	275.750,00	209.000,00	
Exploitatie	65.905,39	242.170,89	176.265,50	15.250,00	245.750,00	230.500,00	5.250,00	235.750,00	230.500,00	
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Financiering	38.468,19	7.503,33	-30.964,86	61.500,00	20.000,00	-41.500,00	61.500,00	40.000,00	-21.500,00	
01: Vrije tijd	347.694,75	220.128,18	-127.566,57	425.019,00	257.100,00	-167.919,00	449.019,00	257.100,00	-191.919,00	
Prioritaire beleidsdoelstellingen	12.000,69	186.406,61	174.405,92	27.150,00	210.600,00	183.450,00	27.150,00	210.600,00	183.450,00	
Exploitatie	19.571,69	186.406,61	166.834,92	27.150,00	210.600,00	183.450,00	27.150,00	210.600,00	183.450,00	
Investerings	-7.571,00	0,00	7.571,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Overig beleid	335.694,06	33.721,57	-301.972,49	397.869,00	46.500,00	-351.369,00	421.869,00	46.500,00	-375.369,00	
Exploitatie	320.619,73	33.721,57	-286.898,16	377.869,00	46.500,00	-331.369,00	381.869,00	46.500,00	-335.369,00	
Investerings	15.074,33	0,00	-15.074,33	20.000,00	0,00	-20.000,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totalen	452.068,33	469.802,40	17.734,07	501.769,00	522.850,00	21.081,00	515.769,00	532.850,00	17.081,00	
Exploitatie	406.096,81	462.299,07	56.202,26	420.269,00	502.850,00	82.581,00	414.269,00	492.850,00	78.581,00	
Investerings	7.503,33	0,00	-7.503,33	20.000,00	0,00	-20.000,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	
Financiering	38.468,19	7.503,33	-30.964,86	61.500,00	20.000,00	-41.500,00	61.500,00	40.000,00	-21.500,00	

Financiële toestand van de jaarrekening

autonoome
GEMEENTE
BEDRIJF
ZAND
HOVEN

Periode: 2019
AGB Zandhoven (NIS 11054)
Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven
Alg. directeur: Annick Smeets
Financieel directeur: Eric Dierckx

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	56.202,26	82.581,00	78.581,00
A. Uitgaven	406.096,81	420.269,00	414.269,00
B. Ontvangsten	462.299,07	502.850,00	492.850,00
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	3.500,00	2.500,00	2.500,00
2. Overige	458.799,07	500.350,00	490.350,00
II. Investeringsbudget (B-A)	-7.503,33	-20.000,00	-40.000,00
A. Uitgaven	7.503,33	20.000,00	40.000,00
B. Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
III. Andere (B-A)	-30.964,86	-41.500,00	-21.500,00
A. Uitgaven	38.468,19	61.500,00	61.500,00
1. Aflossing financiële schulden	38.468,19	61.500,00	61.500,00
a. Periodieke aflossingen	38.468,19	61.500,00	61.500,00
B. Ontvangsten	7.503,33	20.000,00	40.000,00
1. Op te nemen leningen en leasings	7.503,33	20.000,00	40.000,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I-II+III)	17.734,07	21.081,00	17.081,00
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	-20.495,64	-20.495,64	398,94
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	-2.761,57	585,36	17.479,94
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	-2.761,57	585,36	17.479,94

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Financieel draagvlak (A-B)	56.202,26	82.581,00	78.581,00
A. Exploitatieontvangsten	462.299,07	502.850,00	492.850,00
B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	406.096,81	420.269,00	414.269,00
1. Exploitatie-uitgaven	406.096,81	420.269,00	414.269,00
2. Nettokosten van schulden	0,00	0,00	0,00
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	38.468,19	61.500,00	61.500,00
A. Netto-aflossingen van schulden	38.468,19	61.500,00	61.500,00
B. Nettokosten van schulden	0,00	0,00	0,00
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	17.734,07	21.081,00	17.081,00

De financiële nota

- J2** De exploitatierekening (ER) over boekjaar 2019
- J3** De investeringsrekening (IR) over boekjaar 2019
- J4** Afgesloten investeringsenvelopes
- J5** De liquiditeitenrekening (LR) over boekjaar 2019

Exploitatierkening (J2)

Periode: 2019

AGB Zandhoven (NIS 11054)

Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven

Alg. directeur: Annick Smeets

Financieel directeur: Eric Dierckx

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget		Saldo
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	
00: Algemene financiering	65.905,39	242.170,89	15.250,00	245.750,00	5.250,00	235.750,00	230.500,00
01: Vrije tijd	340.191,42	220.128,18	405.019,00	257.100,00	409.019,00	257.100,00	-151.919,00
Totalen	406.096,81	462.299,07	420.269,00	502.850,00	414.269,00	492.850,00	78.581,00

De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar (J3)

Periode: 2019

AGB Zandhoven (NIS 11054)

Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven

Alg. directeur: Annick Smeets

Financieel directeur: Eric Dierckx

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01: Vrije tijd	7.503,33	0,00	-7.503,33	20.000,00	0,00	-20.000,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
Totalen	7.503,33	0,00	-7.503,33	20.000,00	0,00	-20.000,00	40.000,00	0,00	-40.000,00

De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)

Periode: 2019

AGB Zandhoven (NIS 11054)

Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven

Alg. directeur: Annick Smeets

Financieel directeur: Eric Dierckx

Liquiditeitenrekening (J5)

autonoom
GEMEENTE
BEDRIJF
ZAND
HOVEN

Periode: 2019
AGB Zandhoven (NIS 11054)
Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven
Alg. directeur: Annick Smeets
Financieel directeur: Eric Dierckx

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitantiebudget (B-A)	56.202,26	82.581,00	78.581,00
A. Uitgaven	406.096,81	420.269,00	414.269,00
B. Ontvangsten	462.299,07	502.850,00	492.850,00
1a. Belastingen en boetes	0,00	0,00	0,00
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	3.500,00	2.500,00	2.500,00
1c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00	0,00
2. Overige	458.799,07	500.350,00	490.350,00
II. Investeringsbudget (B-A)	-7.503,33	-20.000,00	-40.000,00
A. Uitgaven	7.503,33	20.000,00	40.000,00
B. Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
III. Andere (B-A)	-30.964,86	-41.500,00	-21.500,00
A. Uitgaven	38.468,19	61.500,00	61.500,00
1. Aflossing financiële schulden	38.468,19	61.500,00	61.500,00
a. Periodieke aflossingen	38.468,19	61.500,00	61.500,00
b. Niet-periodieke aflossingen	0,00	0,00	0,00
2. Toegestane leningen	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00
B. Ontvangsten	7.503,33	20.000,00	40.000,00
1. Op te nemen leningen en leasings	7.503,33	20.000,00	40.000,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0,00	0,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	17.734,07	21.081,00	17.081,00
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	-20.495,64	-20.495,64	398,94
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	-2.761,57	585,36	17.479,94
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	0,00	0,00	0,00
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0,00	0,00	0,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	0,00	0,00	0,00
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0,00	0,00	0,00
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	-2.761,57	585,36	17.479,94

De samenvatting van de algemene rekeningen

J6 De Balans per 31/12/2019

J7 De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2019

Schema J6: Balans

autonoom

GEMEENTE
BEDRIJF
ZAND
HOVEN

AGB Zandhoven (NIS 11054)
Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven
Periode: 2019
Alg. directeur:
Financieel directeur:

Annick Smeets
Eric Dierckx

ACTIVA	2019	2018
I. Vlottende activa	180.893,58	110.848,39
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	37.177,41	32.156,31
B. Vorderingen op korte termijn	122.331,34	58.906,46
1. Vorderingen uit ruiltransacties	50.921,57	33.866,05
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	71.409,77	25.040,41
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	2.735,75	1.555,76
D. Overlopende rekeningen van het actief	18.649,08	18.229,86
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00
II. Vaste activa	1.064.830,37	1.113.041,96
A. Vorderingen op lange termijn	0,00	0,00
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
4. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
5. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00
C. Materiële vaste activa	1.064.830,37	1.113.041,96
1. Gemeenschapsgoederen	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.064.830,37	1.113.041,96
a. Terreinen en gebouwen	1.014.205,42	1.057.281,26
b. Installaties, machines en uitrusting	50.624,95	55.760,70
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	0,00	0,00
III. TOTAAL ACTIVA	1.245.723,95	1.223.890,35

PASSIVA	2019	2018
I. Schulden	1.245.723,95	1.223.890,35
A. Schulden op korte termijn	218.929,66	167.223,68
1. Schulden uit ruiltransacties	140.039,89	90.079,21
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	140.039,89	90.079,21
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	23.823,66	21.479,20
3. Overlopende rekeningen van het passief	1.212,94	719,62
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	53.853,17	54.945,65
B. Schulden op lange termijn	1.026.794,29	1.056.666,67
1. Schulden uit ruiltransacties	1.026.794,29	1.056.666,67
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	0,00	0,00
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0,00	0,00
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	1.026.794,29	1.056.666,67
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	0,00	0,00
III. TOTAAL PASSIVA	1.245.723,95	1.223.890,35

Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : EVA

Jaar : 2019

Balans type : PERIODE

Periode van : Openingsperiode

Periode tot : Afsluitingsperiode

Afronden : neen

Saldering algemene rekeningen : neen

Schema J7: Staat van opbrengsten en kosten

autonomie

**GEMEENTE
BEDRIJF
ZAND
HOVEN**

AGB Zandhoven (NIS 11054)

Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven

Periode: 2019

Alg. directeur:

Annick Smeets

Financieel directeur:

Eric Dierckx

	2019	2018
I. Kosten	417.200,38	425.792,36
A. Operationele kosten	416.907,66	425.665,41
1. Goederen en diensten	318.834,88	349.693,74
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0,00	0,00
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	57.308,15	54.945,58
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
6. Andere operationele kosten	40.764,63	21.026,09
B. Financiële kosten	292,72	126,95
C. Uitzonderlijke kosten	0,00	0,00
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringsubsidies	0,00	0,00
II. Opbrengsten	462.299,07	446.908,91
A. Operationele opbrengsten	462.299,07	446.908,91
1. Opbrengsten uit de werking	455.799,06	438.509,27
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	6.500,01	3.000,00
a. Algemene werkingssubsidies	3.500,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	3.000,01	3.000,00
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Andere operationele opbrengsten	0,00	5.399,64
B. Financiële opbrengsten	0,00	0,00
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	0,00
III. Overschot of tekort van het boekjaar	45.098,69	21.116,55
A. Operationeel overschot of tekort	45.391,41	21.243,50
B. Financieel overschot of tekort	-292,72	-126,95
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	0,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	45.098,69	21.116,55
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	45.098,69	21.116,55
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	0,00	0,00

Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : EVA

Jaar : 2019

Balans type : PERIODE

Overzicht filtering

Periode van : Openingsperiode

Periode tot : Afsluitingsperiode

afronden : neen

Toelichting bij de financiële nota

- B-RE** Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening (exploitatie)
- TJ1** Exploitatierekening per BDOM
- TJ2** Evolutie van de exploitatierekening
- TJ3** Investeringsverrichtingen per BDOM
- B-RI** Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening (investerings)
- TJ4** Evolutie van de investeringsverrichtingen
- TJ5** Stand kredieten per investeringsenveloppe
- TJ6** Evolutie van de liquiditeitenrekening
- S** Overzicht per beleidsveld van de toegestane werkings- en investeringssubsidies

Exploitatierkening per beleidsdomein (TJ1)

Periode: 2019

AGB Zandhoven (NIS 11054)

Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven

Alg. directeur: Annick Smeets

Financieel directeur: Eric Dierckx

	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Vrije tijd
I. Uitgaven		406.096,81	65.905,39	340.191,42
A. Operationele uitgaven		360.705,40	20.513,98	340.191,42
1. Goederen en diensten	60/1	319.940,77	0,00	319.940,77
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	0,00	0,00	0,00
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingsubsidies	649	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele uitgaven	640/7	40.764,63	20.513,98	20.250,65
B. Financiële uitgaven	65	292,72	292,72	0,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	45.098,69	45.098,69	0,00
II. Ontvangsten		462.299,07	242.170,89	220.128,18
A. Operationele ontvangsten		462.299,07	242.170,89	220.128,18
1. Ontvangsten uit de werking	70	455.799,06	238.670,89	217.128,17
2. Fiscale ontvangsten en boetes		0,00	0,00	0,00
a. Aanvullende belastingen		0,00	0,00	0,00
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0,00	0,00	0,00
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0,00	0,00	0,00
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	0,00	0,00	0,00
b. Andere belastingen	731/9	0,00	0,00	0,00
3. Werkingsubsidies		6.500,01	3.500,00	3.000,01
a. Algemene werkingsubsidies		3.500,00	3.500,00	0,00
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	0,00	0,00	0,00
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	3.500,00	3.500,00	0,00
3. Overige algemene werkingsubsidies	7402/4	0,00	0,00	0,00
b. Specifieke werkingsubsidies	7405/9	3.000,01	0,00	3.000,01
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	0,00	0,00	0,00
B. Financiële ontvangsten	75	0,00	0,00	0,00
C. Tussenkomst van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		56.202,26	176.265,50	-120.063,24

Evolutie van de exploitatierekening (TJ2)

autonoom
GEMEENTE
BEDRIJF
ZAND
HOVEN

Periode: 2019
 AGB Zandhoven (NIS 11054)
 Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven
 Alg. directeur: Annick Smeets
 Financieel directeur: Eric Dierckx

	Code	Jaarek. 2019	Jaarek. 2018	Jaarek. 2017
I. Uitgaven		406.096,81	393.247,31	399.573,23
A. Operationele uitgaven		360.705,40	372.003,81	372.214,88
1. Goederen en diensten	60/1	319.940,77	350.977,72	328.636,22
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	0,00	0,00	0,00
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	649	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele uitgaven	640/7	40.764,63	21.026,09	43.578,66
B. Financiële uitgaven	65	292,72	126,95	107,89
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	45.098,69	21.116,55	27.250,46
II. Ontvangsten		462.299,07	446.908,91	434.098,66
A. Operationele ontvangsten		462.299,07	446.908,91	434.098,65
1. Ontvangsten uit de werking	70	455.799,06	438.509,27	431.098,63
2. Fiscale ontvangsten en boetes		0,00	0,00	0,00
a. Aanvullende belastingen		0,00	0,00	0,00
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0,00	0,00	0,00
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0,00	0,00	0,00
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	0,00	0,00	0,00
b. Andere belastingen	731/9	0,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies		6.500,01	3.000,00	3.000,02
a. Algemene werkingssubsidies		3.500,00	0,00	0,00
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	0,00	0,00	0,00
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	3.500,00	0,00	0,00
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	0,00	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	3.000,01	3.000,00	3.000,02
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	0,00	5.399,64	0,00
B. Financiële ontvangsten	75	0,00	0,00	0,01
C. Tussenkost van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		56.202,26	53.661,60	34.525,43

Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)

GEMEENTE
BEDRIJF
ZAND
HOVEN

Periode: 2019

AGB Zandhoven (NIS 11054)

Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven

Alg. directeur: Annick Smeets

Financieel directeur: Eric Dierckx

Deel 1: UITGAVEN		Code	Totaal	01: Vrije tijd
I. Investerings in financiële vaste activa				
A. Extern verzelfstandigde agentschappen		280	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		281	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		282	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen		283	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa		284/8	0,00	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa			7.503,33	7.503,33
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa			7.503,33	7.503,33
1. Terreinen en gebouwen		220/3-229	-1.719,00	-1.719,00
2. Wegen en overige infrastructuur		224/8	0,00	0,00
3. Roerende goederen		23/4	9.222,33	9.222,33
4. Leasing en soortgelijke rechten		25	0,00	0,00
5. Erfgoed		27	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa			0,00	0,00
1. Onroerende goederen		260/4	0,00	0,00
2. Roerende goederen		265/9	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa		2906	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa		21	0,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies		664	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN			7.503,33	7.503,33

Deel 2: ONTVANGSTEN		Code	Totaal	01: Vrije tijd
I. Verkoop van financiële vaste activa				
A. Extern verzelfstandigde agentschappen		280	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		281	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		282	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen		283	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa		284/8	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa			0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa			0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen		220/3-229	0,00	0,00

Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)

AGB Zandhoven

2019

06/05/2020 15:23

1 / 2

Deel 2: ONTVANGSTEN		Code	Totaal	01: Vrije tijd
2. Wegen en overige infrastructuur		224/8	0,00	0,00
3. Roerende goederen		23/4	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten		25	0,00	0,00
5. Erfgoed		27	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa			0,00	0,00
1. Onroerende goederen		260/4	0,00	0,00
2. Roerende goederen		265/9	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa		176	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa		21	0,00	0,00
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen		150-180-4951/2	0,00	0,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN			0,00	0,00

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0740	Sport	2291-0	5.852	20.000	-14.148	Te hoge raming
0740	Sport	235-0	9.222		9.222	Te weinig budget

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

ONTVANGSTEN	Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD	174	7.503	20.000	-12.497	
90					Te hoge raming

Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)

autonoom
GEMEENTE
BEDRIJF
ZAND
HOVEN

Periode: 2019
AGB Zandhoven (NIS 11054)
Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven
Alg. directeur: Annick Smeets
Financieel directeur: Eric Dierckx

Deel 1: UITGAVEN	Code	Jaarrek. 2019	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017
I. Investerings in financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa		7.503,33	190.931,97	11.123,12
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		7.503,33	190.931,97	11.123,12
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	-1.719,00	174.662,52	1.600,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	9.222,33	16.269,45	9.523,12
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	2906	0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa		21	0,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies		664	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN		7.503,33	190.931,97	11.123,12

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrek. 2019	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017
I. Verkoop van financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa		21	0,00	0,00
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen		150-180-4951/2	0,00	0,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		0,00	0,00	0,00

Stand van de kredieten van investeringsenveloppen (TJ5)

Periode: 2019

AGB Zandhoven (NIS 11054)

Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven

Alg. directeur: Annick Smeets

Financieel directeur: Eric Dierckx

	Uitgaven				Ontvangsten			
	Verbintenis- krediet	Vastleggingen	Verbintenis- krediet min vastleggingen	Aan- rekeningen	Verbintenis- krediet min aan- rekeningen	Verbintenis- krediet	Aan- rekeningen	Verbintenis- krediet min aan- rekeningen
IE-10: Aanleg padelterreinen	20.000,00	5.852,00	14.148,00	5.852,00	14.148,00	0,00	0,00	0,00
IE-5: Renovatie 't Croonhof	1.156.708,93	1.151.395,96	5.312,97	1.149.137,93	7.571,00	574.667,06	574.667,06	0,00
IE-7: Installaties, machines en uitrusting	132.573,88	61.796,21	70.777,67	61.796,21	70.777,67	0,00	0,00	0,00
IE-8: Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evolutie van de liquiditeitenrekening (TJ6)

autonoom

**GEMEENTE
BEDRIJF
ZAND
HOVEN**

Periode: 2019
AGB Zandhoven (NIS 11054)
Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven
Alg. directeur: Annick Smeets
Financieel directeur: Eric Dierckx

Resultaat op kasbasis	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Exploitatiebudget (B-A)		56.202,26	53.661,60	34.525,43
A. Uitgaven	60/5-694	406.096,81	393.247,31	399.573,23
B. Ontvangsten	70/794	462.299,07	446.908,91	434.098,66
1a. Belastingen en boetes	73	0,00	0,00	0,00
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	3.500,00	0,00	0,00
1c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	458.799,07	446.908,91	434.098,66
II. Investeringsbudget (B-A)		-7.503,33	-190.931,97	-11.123,12
A. Uitgaven	21/28-2906-664	7.503,33	190.931,97	11.123,12
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2	0,00	0,00	0,00
III. Andere (B-A)		-30.964,86	134.556,79	-101.874,28
A. Uitgaven		38.468,19	56.375,18	112.997,40
1. Aflossing financiële schulden		38.468,19	56.375,18	112.997,40
a. Periodieke aflossingen	421/4	38.468,19	56.375,18	112.997,40
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0,00	0,00	0,00
2. Toegestane leningen	2903/4	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties		0,00	0,00	0,00
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178	0,00	0,00	0,00
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905	0,00	0,00	0,00
B. Ontvangsten		7.503,33	190.931,97	11.123,12
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	7.503,33	190.931,97	11.123,12
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		0,00	0,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	0,00	0,00	0,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties		0,00	0,00	0,00
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178	0,00	0,00	0,00
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4949-4959	0,00	0,00	0,00
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	101-102	0,00	0,00	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		17.734,07	-2.713,58	-78.471,97
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar		-20.495,64	-17.782,06	60.689,91
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		-2.761,57	-20.495,64	-17.782,06
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		0,00	0,00	0,00
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901	0,00	0,00	0,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	0,00	0,00	0,00
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	0,00	0,00	0,00
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		-2.761,57	-20.495,64	-17.782,06

Overzicht werkings- en investeringssubsidies per beleidsveld

Periode: 2019

AGB Zandhoven (NIS 11054)

Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven

Alg. directeur: Annick Smeets

Financieel directeur: Eric Dierckx

Beleidsveld en registraties

Werkingssubsidie

Investeringssubsidie

Totaal

Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

- TJ7** Toelichting bij de balans
- W** Waarderingsregels
- PS** De proef- en saldibalans per 31/12/2019
- RP** De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
- BK** Aansluiting budgettair en algemeen resultaat

Schema T J7: De toelichting bij de balans

AGB Zandhoven
Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven
Ondernemingsnr.: BTW BE 0847.208.490

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinvesteringen	Afgeschrijvingen	Herwaarderings verminderings	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandigde agenschappen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. OCMW-verenigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
E. Andere financiële vaste activa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal financiële vaste activa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinvesteringen	Afgeschrijvingen	Herwaarderings	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A. Terreinen en gebouwen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Wegen en overige infrastructuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Installaties, machines en uitrusting	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
E. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
F. Erfgoed	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 1.113.041,96	€ 7.503,33	€ 0,00	€ 55.714,92	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.064.830,37
A. Terreinen en gebouwen	€ 1.057.281,26	€ -1.719,00	€ 0,00	€ 41.356,84	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.014.205,42
B. Installaties, machines en uitrusting	€ 55.760,70	€ 9.222,33	€ 0,00	€ 14.358,08	€ 0,00	€ 0,00	€ 50.624,95
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Overige materiële vaste activa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A. Terreinen en gebouwen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal materiële vaste activa	€ 1.113.041,96	€ 7.503,33	€ 0,00	€ 55.714,92	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.064.830,37

3. Mutatiestaat van de financiële schulden

	Boekwaarde op 1/1	Nieuwe leningen /leasing	Aflossingen	Overboekingen LT naar KT	Boekwaarde op 31/12
I. Financiële schulden op lange termijn	€ 1.056.666,67	€ 7.503,33	€ 0,00	€ -37.375,71	€ 1.026.794,29
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 1.056.666,67	€ 7.503,33	€ 0,00	€ -37.375,71	€ 1.026.794,29
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 1.056.666,67	€ 7.503,33	€ 0,00	€ -37.375,71	€ 1.026.794,29
2. Leasings ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Financiële schulden ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Leningen ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Leasings ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
II. Schulden op korte termijn	€ 54.945,65	€ 0,00	€ -38.468,19	€ 37.375,71	€ 53.853,17
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 54.945,65	€ 0,00	€ -38.468,19	€ 37.375,71	€ 53.853,17
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 54.945,65	€ 0,00	€ -38.468,19	€ 37.375,71	€ 53.853,17
2. Leasings ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Financiële schulden ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Leningen ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Leasings ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal financiële schulden	€ 1.111.612,32	€ 7.503,33	€ -38.468,19	€ 0,00	€ 1.080.647,46

4. De mutatiestaat van het nettoactief

	Overig nettoactief	Herwaarderingsreserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2017	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
II. Boekhoudkundige wijzigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Herwerkte balans	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00
1. Toevoeging aan herwaarderings		€ 0,00			€ 0,00
2. Terugneming van herwaarderings (-)		€ 0,00			€ 0,00
3. Toevoegingen aan investerings-subsidies en schenkingen				€ 0,00	€ 0,00
4. Afschrijving van investerings-subsidies en schenkingen (-)				€ 0,00	€ 0,00
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2018			€ 0,00		€ 0,00
V. Balans op einde boekjaar 2018	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2019		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00

06/05/2020 15:26

2/3

1. Toevoeging aan herwaarderings				€ 0,00			€ 0,00
2. Terugneming van herwaarderings (-)				€ 0,00			€ 0,00
3. Toevoegingen aan investeringssubsidies en schenkingen						€ 0,00	€ 0,00
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)						€ 0,00	€ 0,00
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2019			€ 0,00		€ 0,00		€ 0,00
VII. Balans op einde boekjaar 2019			€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Filters

Boekjaar: 2019

Budgettaire entiteiten: EVA

AGB ZANDHOVEN WAARDERINGSREGELS NBB

ALGEMEEN PRINCIPE

Het bestuursorgaan van de vennootschap, VZW, IVZW of stichting bepaalt de regels die gelden voor de waardering van de inventaris bedoeld in artikel III.89, § 1, van het Wetboek van economisch recht en beantwoorden aan de normen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw.

Deze waarderingsregels werden bepaald door het beheersorgaan van het Autonoom Gemeentebedrijf Zandhoven.

Er werd uitgegaan dat het Autonoom Gemeentebedrijf Zandhoven haar bedrijf zal voortzetten.

De waarderingsregels moeten van het ene boekjaar op het andere identiek blijven en stelselmatig worden toegepast. Zij moeten worden gewijzigd wanneer die regels geen getrouw beeld meer geven van het vermogen, de financiële positie en de resultaten van het Autonoom Gemeentebedrijf Zandhoven o.m. uit hoofde van belangrijke veranderingen:

- In de activiteiten van het Autonoom Gemeentebedrijf Zandhoven;
- In de structuur van haar vermogen;
- In de economische of technologische omstandigheden.

Elk bestanddeel van het vermogen wordt afzonderlijk gewaardeerd.

De afschrijvingen, waardeverminderingen en herwaarderingen:

- Zijn specifiek voor de actiefbestanddelen waarop ze betrekking hebben;
- Mogen voor actiefbestanddelen met volkomen identieke technische of juridische kenmerken in globo worden geboekt.

De waarderingen, afschrijvingen en waardeverminderingen moeten voldoen aan de eisen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw.

De afschrijvingen en waardeverminderingen:

- Moeten stelselmatig gevormd worden volgens art. 15 vastgestelde methoden
- Mogen niet afhangen van het resultaat van het boekjaar.

Immateriële vaste activa

Afschrijving volgens economisch verantwoorde gebruiksduur.

- Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten: 20% lineair
- Goodwill: 20% lineair
- Plannen en studies: 20 – 33,33 % lineair
- Software: 20 – 33,33 % lineair

Immateriële vaste activa met "onbeperkte gebruiksduur"; waardeverminderingen te boeken ingeval van duurzame minderwaarde of ontwaarding.

Het immateriële vaste activa omvat geen kosten van onderzoek en ontwikkeling

Materiële vaste activa

Worden gewaardeerd aan aanschaffingsprijs met inbegrip van de bijkomende kosten.

De oprichtingskosten worden onmiddellijk ten laste genomen

Afschrijvingen materiële vaste activa, de basis wordt niet geherwaardeerd.

- Alle materiële activa worden lineair afgeschreven
- Gebouwen: tussen 3,03% tot 10% lineair
- Onderhoudswerken aan gebouwen 6,66% lineair
- Erfpacht: duurtijd erfpacht
- Leasing: 6,66% lineair
- Uitrustingsgoederen en installaties 10% tot 20% lineair
- Kantoormeubilair: nieuw 10% lineair
- Kantoomateriaal: nieuw 20% lineair
- Kantoomachines: met lange levensduur: 10% lineair
- Kantoomachines: met kortere levensduur: 20% lineair
- Kantoomachines: tweedehands gekocht: 33,33% lineair
- Informaticamateriaal: 33,33% lineair
- Personenwagens en lichte vrachtwagens: nieuw 20% lineair
- Personenwagens en lichte vrachtwagens: tweedehands gekocht: 33,33% lineair

Materiële vaste activa met "onbeperkte gebruiksduur"; waardeverminderingen te boeken ingeval van duurzame minderwaarde of ontwaarding.

Financiële vaste activa

Worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde. Er wordt tot waardevermindering overgegaan ingeval van duurzame minderwaarde of ontwaarding verantwoord door de toestand, de rendabiliteit of de vooruitzichten van de vennootschap waarin de deelneming of aandelen wordt gehouden. Er wordt nooit overgegaan tot herwaardering. Er wordt geen disconto toegepast op renteloze leningen gedaan in speciën. Vorderingen waarvan op vervaldag onzekerheid bestaat worden verminderd met de nodige voorzichtigheid. Deze boeking geschiedt ten laste van de uitzonderlijke resultaten.

Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd aan FIFO-waardering (waardering voorraden aan de 'recentste' aankooprijzen).

Vorderingen op langer dan één jaar

- Worden gewaardeerd tegen nominale waarde.
- Op de nominale waarde wordt een waardevermindering toegestaan indien de betaling op vervaldag onzeker is, de waardevermindering wordt van het bedrag van de vordering afgetrokken.
- Is de realisatiewaarde op balansdatum lager dan de nominale waarde op vervaldag, dan is de waardevermindering facultatief.

Vorderingen korter dan één jaar

- Worden gewaardeerd tegen nominale waarde.
- Waardeverminderingen zijn toe te passen wanneer over de betaling van de vordering op vervaldag onzekerheid bestaat.

Handelsvorderingen

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In geval er onzekerheid bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze overgeboekt naar dubieuze debiteuren. Op de dubieuze debiteuren worden waardeverminderingen geboekt in functie van de ouderdom van de vordering :

- Er wordt 100% gepositioneerd op handelsvorderingen waarvan de debiteur in staat van faillissement is.
- Waardevermindering van 25% op vorderingen ouder dan één jaar en jonger dan 2 jaar, hierbij rekening houden met de onzekerheid van betaling op vervaldag.
- Waardevermindering van 50% op vorderingen ouder dan 2 jaar en jonger dan 3 jaar, hierbij rekening houden met de onzekerheid van betaling op vervaldag.
- Waardeverminderingen op vorderingen ouder dan 3 jaar : 100 %

Overige vorderingen

- Waardeverminderingen zijn individueel te bepalen voor het geheel of voor een gedeelte waar onzekerheid bestaat over de betaling op vervaldag. Eveneens wanneer de realisatiewaarde van de vordering op balansdatum lager is dan de boekwaarde.

Geldbeleggingen

- Worden geboekt tegen nominale waarde.
- Waardeverminderingen boeken wanneer de realisatiewaarde op balansdatum lager is dan de geboekte nominale waarde.

Liquide middelen

- Worden tegen nominale waarde geboekt.
- Waardeverminderingen indien de realisatiewaarde op balansdatum lager is dan de geboekte nominale waarde.
- Voorheen geboekte waardeverminderingen worden gecorrigeerd op balansdatum naarmate ze hoger zijn dan wat vereist is volgens een actuele beoordeling.

Overlopende rekeningen activa en passiva

Worden geboekt en gewaardeerd voor hun aanschaffingswaarde. Deze rubriek wordt vastgesteld met voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw inzake:

- Kosten die niet gebruikt zijn;
- Gedeelte van de nog aan te rekenen inkomsten;
- Te voorziene kosten met betrekking op het boekjaar;

- Op voorhand geïnde of gefactureerde omzet of opbrengsten;
- Pro rata van de rente of disconto vorderingen en schulden waarbij geen compensatie mag worden toegepast.

Voorzieningen voor risico's en kosten

Het going concern principe primeert.

De voorzieningen beantwoorden aan de normen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw. Te grote voorzieningen of voorzieningen die nutteloos zijn geworden, worden teruggedreven.

- Iedere voorziening wordt geïndividualiseerd naargelang de verplichting en het risico.
- Fiscale en sociale verplichtingen worden berekend.
- Aleatoire risico's worden geraamd.

Schulden op meer dan één jaar - schulden op ten hoogste één jaar

- Worden tegen nominale waarde geboekt.
- Verdere specificatie zoals rubriek vordering op ten hoogste één jaar.

Opmerkingen:

- Afschrijvingsritmes worden vermeld in de toelichting bij de jaarrekening.
- Aanvullende of uitzonderlijke afschrijvingen indien wegens technische, economische of technologische omstandigheden de boekhoudkundige waarde hoger is dan de werkelijke gebruikswaarde.
- Herwaarderingen op materiële en financiële vaste activa zijn mogelijk indien werkelijke (markt)waarde op vaststaande en duurzame wijze uitstijgt boven de boekwaarde.
- Voorzieningen voor risico's en kosten aan te leggen bij verliezen en kosten die naar hun aard duidelijk kunnen omschreven worden, die op balansdatum zeer waarschijnlijk of zeker zijn, doch waarvan de juiste afloop en de grootteorde van het bedrag niet vaststaat. Reële en individuele waardering van elk risico op te nemen onder deze rubriek.

Handtekening voor akkoord:

Proef- en saldibalans

AGB Zandhoven
Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven
Ondernemingsnr.: BTW BE 0847.208.490

Jaar : 2019
Periode : Openingsperiode - Afsluitingsperiode
Invoerdatum : alle
Rekeningnummer :
Totaliseer : niets
Mutatie : standaard
Met eindejaarsboekingen : nee
Kostenplaatsen : alle
Budgettaire entiteit : EVA

	Totaal D	Totaal C	Debitsaldo	Creditsaldo
ALGEMENE REKENING				
032000	€ 4.000,00	€ 0,00	€ 4.000,00	€ 0,00
033000	€ 0,00	€ 4.000,00	€ 0,00	€ 4.000,00
070000	€ 9.270.714,26	€ 98.368,52	€ 9.172.345,74	€ 0,00
070100	€ 132.110,00	€ 8.087,00	€ 124.023,00	€ 0,00
071000	€ 106.455,52	€ 9.402.824,26	€ 0,00	€ 9.296.368,74
174000	€ 56.598,37	€ 1.083.392,66	€ 0,00	€ 1.026.794,29
229100	€ 1.176.364,93	€ 19.775,00	€ 1.156.589,93	€ 0,00
229109	€ 0,00	€ 142.384,51	€ 0,00	€ 142.384,51
235000	€ 141.057,40	€ 11.704,00	€ 129.353,40	€ 0,00
235009	€ 0,00	€ 78.728,45	€ 0,00	€ 78.728,45
340000	€ 3.915,74	€ 1.179,99	€ 2.735,75	€ 0,00
400000	€ 538.809,87	€ 495.520,44	€ 43.289,43	€ 0,00
404000	€ 3.327,37	€ 0,00	€ 3.327,37	€ 0,00
404001	€ 67,95	€ 0,00	€ 67,95	€ 0,00
406000	€ 6.547,91	€ 2.311,09	€ 4.236,82	€ 0,00
407000	€ 1.593,23	€ 0,00	€ 1.593,23	€ 0,00
409000	€ 0,00	€ 1.593,23	€ 0,00	€ 1.593,23
411000	€ 43.145,05	€ 43.145,05	€ 0,00	€ 0,00
415300	€ 17.630,00	€ 17.630,00	€ 0,00	€ 0,00
416100	€ 94.908,07	€ 23.498,30	€ 71.409,77	€ 0,00
416110	€ 1.542,11	€ 1.542,11	€ 0,00	€ 0,00
424000	€ 57.690,85	€ 111.544,02	€ 0,00	€ 53.853,17
440000	€ 567.994,23	€ 609.140,58	€ 0,00	€ 41.146,35
444000	€ 27.487,95	€ 40.875,17	€ 0,00	€ 13.387,22
445400	€ 13.269,11	€ 51.737,30	€ 0,00	€ 38.468,19
449000	€ 21.116,55	€ 66.215,24	€ 0,00	€ 45.098,69
453000	€ 340,64	€ 1.916,68	€ 0,00	€ 1.576,04

ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debitsaldo	Creditsaldo
454000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	€ 1.237,40	€ 1.600,80	€ 0,00	€ 363,40
455000	Bezoldigingen	€ 6.838,56	€ 6.838,56	€ 0,00	€ 0,00
474000	Geraamd bedrag der belastingschulden	€ 16.534,24	€ 33.972,96	€ 0,00	€ 17.438,72
475000	Te betalen btw	€ 57.625,13	€ 64.010,07	€ 0,00	€ 6.384,94
476000	Andere te betalen belastingen en taksen	€ 575,26	€ 575,26	€ 0,00	€ 0,00
489000	Wachtrekening	€ 107.048,91	€ 107.048,91	€ 0,00	€ 0,00
490000	Over te dragen kosten	€ 44.478,41	€ 25.829,33	€ 18.649,08	€ 0,00
492000	Toe te rekenen kosten	€ 719,62	€ 1.932,56	€ 0,00	€ 1.212,94
499200	Betaling in uitvoering	€ 262.718,10	€ 262.718,10	€ 0,00	€ 0,00
499999	Wachtrekening aanmaak beginbalans	€ 5.852,00	€ 5.852,00	€ 0,00	€ 0,00
555000	Befius	€ 690.025,81	€ 652.848,40	€ 37.177,41	€ 0,00
555002	Befius betalingen in uitvoering	€ 262.718,10	€ 262.718,10	€ 0,00	€ 0,00
601020	Goederen bestemd voor verkoop	€ 65.765,81	€ 16.235,77	€ 49.530,04	€ 0,00
601021	Verbruiksgoederen niet bestemd voor verkoop	€ 4.040,00	€ 316,25	€ 3.723,75	€ 0,00
609400	Voorraadwijzigingen van grondstoffen, hulpstoffen en handelsgoederen	€ 1.179,99	€ 2.359,98	€ 0,00	€ 1.179,99
610200	Overige vergoedingen voor het gebruik van onroerende goederen	€ 98.368,52	€ 0,00	€ 98.368,52	€ 0,00
610300	Benodigdheden voor de gebouwen	€ 15.471,50	€ 11.373,69	€ 4.097,81	€ 0,00
610310	Prestaties aan de gebouwen	€ 48.625,10	€ 10.159,98	€ 38.465,12	€ 0,00
611000	Electriciteit	€ 42.104,35	€ 5.646,54	€ 36.457,81	€ 0,00
611100	Gas	€ 21.345,52	€ 5.319,29	€ 16.026,23	€ 0,00
611300	Water	€ 5.812,67	€ 2.029,42	€ 3.783,25	€ 0,00
612100	Verzekeringen	€ 27.387,67	€ 14.898,72	€ 12.488,95	€ 0,00
613001	Erfelonen accountants, revisor en consultants	€ 19.047,63	€ 5.490,00	€ 13.557,63	€ 0,00
613999	Kosten voor allerlei organisaties, uitstappen, (school)reizen e.d.	€ 13.604,95	€ 1.774,50	€ 11.830,45	€ 0,00
614004	Telefoon- en communicatiekosten	€ 4.628,43	€ 13,81	€ 4.614,62	€ 0,00
614005	Prestaties van derden	€ 12.023,17	€ 1.568,25	€ 10.454,92	€ 0,00
615200	Huur en onderhoudskosten technische benodigdheden	€ 573,33	€ 241,82	€ 331,51	€ 0,00
615999	Overige diensten en diverse leveringen	€ 11.450,72	€ 979,86	€ 10.470,86	€ 0,00
618000	Zitpenningen	€ 9.482,04	€ 3.668,64	€ 5.813,40	€ 0,00
630200	Afschrijvingen op materiële vaste activa	€ 55.714,92	€ 0,00	€ 55.714,92	€ 0,00
634000	Waardevermindering op operationele vorderingen op korte termijn - toevoeging	€ 1.593,23	€ 0,00	€ 1.593,23	€ 0,00
640210	Belasting op onroerende goederen	€ 20.250,65	€ 0,00	€ 20.250,65	€ 0,00
640310	Vennootschapsbelasting	€ 19.938,72	€ 0,00	€ 19.938,72	€ 0,00
640410	Saneringsbijdrage	€ 575,26	€ 0,00	€ 575,26	€ 0,00
657000	Bankkosten	€ 100,00	€ 100,00	€ 0,00	€ 0,00
658000	Boeten	€ 292,72	€ 0,00	€ 292,72	€ 0,00
694000	Rechttebbeden uit het overschot van het boekjaar	€ 45.098,69	€ 0,00	€ 45.098,69	€ 0,00
700110	Huur en drankverbruik	€ 2.218,31	€ 155.973,88	€ 0,00	€ 153.755,57
700111	Consessie cafetaria	€ 0,00	€ 41.337,76	€ 0,00	€ 41.337,76
701000	Toegangsgelden	€ 0,00	€ 16.415,16	€ 0,00	€ 16.415,16
704000	Andere tussenkomsten en terugvorderingen	€ 672,32	€ 6.292,00	€ 0,00	€ 5.619,68
707000	Prijssubsidies	€ 0,00	€ 238.670,89	€ 0,00	€ 238.670,89
740190	Andere subsidies	€ 7.000,00	€ 10.500,00	€ 0,00	€ 3.500,00

	Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
ALGEMENE REKENING				
740605 Energiecertificaten	€ 0,00	€ 3.000,01	€ 0,00	€ 3.000,01
TOTAAL	€ 14.297.424,87	€ 14.297.424,87	€ 11.232.277,94	€ 11.232.277,94

AANSLUITING WERKKAPITAAL - BUDGETTAIR RESULTAAT

		31/12/2018	31/12/2019	Correcties	31/12/2019
Geldbeleggingen en liquide middelen		32.156,31	37.177,41	0,00	37.177,41
51	Aandelen en niet-vastrentende effecten	0,00	0,00		0,00
52	Vastrentende effecten	0,00	0,00		0,00
53	Termijndeposito's	0,00	0,00		0,00
54	Te incasseren vervallen waarden	0,00	0,00		0,00
55	Kredietinstellingen	32.156,31	37.177,41		37.177,41
57	Kassen	0,00	0,00		0,00
58	Interne overboekingen	0,00	0,00		0,00

Vorderingen op ten hoogste een jaar		58.906,46	123.924,57	0,00	123.924,57
40	Vorderingen uit ruiltransacties	33.866,05	50.921,57		50.921,57
41	Vorderingen uit niet-ruiltransacties	25.040,41	71.409,77		71.409,77
409	Vorderingen uit ruiltransacties - waardeverminderingen (-)	0,00	1.593,23		1.593,23
419	Vorderingen uit niet-ruiltransacties - waardeverminderingen (-)	0,00	0,00		0,00

Schulden op ten hoogste een jaar		111.558,41	163.863,55	0,00	163.863,55
43	Financiële schulden	0,00	0,00		0,00
44	Diverse schulden uit ruiltransacties	89.205,21	138.100,45		138.100,45
45	Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten	874,00	1.939,44		1.939,44
47	Schulden met betrekking tot belastingen	21.479,20	23.823,66		23.823,66
48	Diverse schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00		0,00
499	Wachtrekeningen	0,00	0,00		0,00

		31/12/2018	31/12/2019	Correcties	31/12/2019
Geldbeleggingen en liquide middelen		32.156,31	37.177,41	0,00	37.177,41
Vorderingen op ten hoogste een jaar		58.906,46	123.924,57	0,00	123.924,57
Schulden op ten hoogste een jaar		111.558,41	163.863,55	0,00	163.863,55

Gecumuleerde budgettaire resultaat volgens P&S	-20.495,64	-2.761,57	0,00	-2.761,57
---	-------------------	------------------	-------------	------------------

Gecumuleerde budgettaire resultaat volgens J5	-20.495,64	-2.761,57		-2.761,57
--	-------------------	------------------	--	------------------

Te verantwoord verschil	0,00	0,00		0,00
--------------------------------	-------------	-------------	--	-------------