

# AGB SCHOTEN

Jaarrekening 2019

Ondernemingsnummer

0819-981-481



# **AGB SCHOTEN**

**Jaarrekening 2019**

**BBC**

Q&A - 21/04/2020

# 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 saldibalans per 31/12/2019

**RP** De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

**BK** Aansluiting budgettair en algemeen resultaat

## Boekjaar 2019 in grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2019 in evolutie en grafiek


Exploitatieontvangsten boekjaar 2019 in evolutie en grafiek


Investeringsuitgaven boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2019 in evolutie en grafiek


Balans boekjaar 2019 in grafiek

## **Kengetallen 2019**

		<b>2019</b>
	<b>Kastoestand per 31/12/2019</b>	<b>50.018</b>
	<b>Openstaande vorderingen op KT</b>	<b>1.408.037</b>
	<b>Openstaande schulden op KT</b>	<b>301.835</b>
	<b>Prijssubsidie gemeente</b>	<b>382.679</b>

	<b>Exploitatieuitgaven in het boekjaar</b>	<b>205.979</b>
	<b>Exploitatieontvangsten in het boekjaar</b>	<b>553.682</b>
	<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>198.116</b>
	<b>Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>1.357.777</b>
	<b>Autofinancieringsmarge</b>	<b>198.116</b>

	<b>Investerings in het boekjaar</b>	<b>312.541</b>
	<b>Desinvesteringen in het boekjaar</b>	
	<b>Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar</b>	
	<b>Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar</b>	

	<b>Nieuw aangegane leningen</b>	<b>312.541</b>
	<b>Vervroegde terugbetaling van leningen</b>	
	<b>Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2019</b>	<b>1.066.341</b>
	<b>Periodieke aflossingen op leningen</b>	<b>149.587</b>
	<b>Intresten op leningen</b>	
	<b>Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar</b>	<b>141.070</b>

## De beleidsnota

**DR** Doelstellingenrealisatie

**J1** Doelstellingenrekening

**FT** Financiële toestand

# Doelstellingenrealisatienota

## Prioritaire beleidsdoelstelling - 001.001 - Optimaliseren van de infrastructuren bestemd voor sportieve activiteiten

Kwalitatief

Kwantitatief

Financiële Impact

	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Totaal	668.107	866.223	198.116	1.262.035	1.219.395	-42.639

## Actieplan - 001.001.001 - Blijvende zorg voor kwaliteitsvol en efficiënt beheer van infrastructuur ter bevordering van sport m.b.t. algemene administratie

Financiële Impact

	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Totaal	216.202	314.918	98.715	278.791	601.889	323.098

## Actie - 001.001.001.001 - Blijvende zorg voor kwaliteitsvolle en efficiënte exploitatie van sportinfrastructuur m.b.t. algemeen administratie

Financiële Impact

	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Exploitatie	66.491	2.376	-64.114	97.247	1.650	-95.597
Liquiditeiten	149.587	312.541	162.954	177.062	600.239	423.177
Totaal	216.078	314.918	98.840	274.309	601.889	327.580

## Actie - 001.001.001.002 - Aankoop minibus

Financiële Impact

	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

## Actie - 001.001.001.003 - Aankoop software

Financiële Impact

	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo



Investeringen	0	0	0	1.482	0	-1.482
Totaal	0	0	0	1.482	0	-1.482

#### Actie - 001.001.001.004 - Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

#### Actie - 001.001.001.006 - Dienstvergoeding aankoopcentrale - samenaankoop gas en elektriciteit

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Exploitatie	125	0	-125	3.000	0	-3.000
Totaal	125	0	-125	3.000	0	-3.000

#### Actieplan - 001.001.002 - Blijvende zorg voor kwaliteitsvol en efficiënt beheer van infrastructuur ter bevordering van sport m.b.t. SH De Zeurt

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Totaal	52.058	55.063	3.004	270.810	61.400	-209.410

#### Actie - 001.001.002.001 - Blijvende zorg voor kwaliteitsvolle en efficiënte exploitatie van sportinfrastructuur m.b.t. SH De Zeurt

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Exploitatie	45.774	55.063	9.289	89.810	61.400	-28.410
Totaal	45.774	55.063	9.289	89.810	61.400	-28.410

#### Actie - 001.001.002.002 - Aankoop sportmateriaal SHDZ

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
-------------------	--------------	--	--	--------	--	--

	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Investeringen	5.606	0	-5.606	10.000	0	-10.000
Totaal	5.606	0	-5.606	10.000	0	-10.000

#### Actie - 001.001.002.003 - Aankoop WIFI SHDZ

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

#### Actie - 001.001.002.004 - Aankoop informaticamaterieel SHDZ

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

#### Actie - 001.001.002.005 - Scheidingswand SHDZ

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Investeringen	0	0	0	20.000	0	-20.000
Totaal	0	0	0	20.000	0	-20.000

#### Actie - 001.001.002.006 - Vervanging binnendeuren SHDZ

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

**Actie - 001.001.002.007 - Vervangen noodverlichting SHDZ**

Noodverlichting vervangen

Financiële Impact

	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

**Actie - 001.001.002.008 - Aankoop installaties, machines en uitrusting SHDZ**

Financiële Impact

	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Investerings	678	0	-678	10.000	0	-10.000
Totaal	678	0	-678	10.000	0	-10.000

**Actie - 001.001.002.009 - Aankoop/vernieuwen meubilair SHDZ**

Financiële Impact

	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Investerings	0	0	0	5.000	0	-5.000
Totaal	0	0	0	5.000	0	-5.000

**Actie - 001.001.002.012 - extra isolatie dak en gevel SHDZ**

Extra isolatie dak en gevel SHDZ

Financiële Impact

	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Investerings	0	0	0	136.000	0	-136.000
Totaal	0	0	0	136.000	0	-136.000

**Actieplan - 001.001.003 - Blijvende zorg voor kwaliteitsvol en efficiënt beheer van infrastructuur ter bevordering van sport m.b.t. SH Vordensteyn**

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Totaal	399.847	496.243	96.396	712.433	556.106	-156.327

#### Actie - 001.001.003.001 - Blijvende zorg voor kwaliteitsvol en efficiënte exploitatie van sportinfrastructuur m.b.t. SH Vordensteyn

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Exploitatie	93.589	496.243	402.653	142.695	556.106	413.411
Totaal	93.589	496.243	402.653	142.695	556.106	413.411

#### Actie - 001.001.003.002 - Vervangen personenlift SH Vordensteyn

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

#### Actie - 001.001.003.003 - Heraanleg parking en fietsenstalling SH Vordensteyn

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Investerings	198.481	0	-198.481	243.303	0	-243.303
Totaal	198.481	0	-198.481	243.303	0	-243.303

#### Actie - 001.001.003.004 - Aankoop/vernieuwen meubilair SHV

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Investerings	0	0	0	11.000	0	-11.000
Totaal	0	0	0	11.000	0	-11.000

**Actie - 001.001.003.005 - Aankoop sportmateriaal SH Vordensteyn**

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Investerings	1.232	0	-1.232	9.110	0	-9.110
Totaal	1.232	0	-1.232	9.110	0	-9.110

**Actie - 001.001.003.016 - Aankoop installaties, machines en uitrusting SHV**

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Investerings	6.269	0	-6.269	10.000	0	-10.000
Totaal	6.269	0	-6.269	10.000	0	-10.000

**Actie - 001.001.003.019 - Vernieuwen goederenlift SHV**

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Investerings	19.306	0	-19.306	23.806	0	-23.806
Totaal	19.306	0	-19.306	23.806	0	-23.806

**Actie - 001.001.003.020 - Outdoor fitnessstoestellen**

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Investerings	730	0	-730	10.000	0	-10.000
Totaal	730	0	-730	10.000	0	-10.000

**Actie - 001.001.003.021 - Vloer cafetaria + restaurant SHV**

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

**Actie - 001.001.003.022 - Inspectie + reiniging luchtkanalen SHV**

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

**Actie - 001.001.003.023 - inkomgeheel met automatisch schuifdeur SHV**

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

**Actie - 001.001.003.025 - Gebouwen - vervangen radiator SH Vordensteyn**

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

**Actie - 001.001.003.026 - stookplaats SHV**

stookplaats SHV						
Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Investerings	74.247	0	-74.247	140.000	0	-140.000
Totaal	74.247	0	-74.247	140.000	0	-140.000

**Actie - 001.001.003.027 - platdak SHV**

Platdak SHV						
Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo

	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Investeringen	0	0	0	115.000	0	-115.000
Totaal	0	0	0	115.000	0	-115.000

#### Actie - 001.001.003.028 - beveiliging SHV

beveiliging SHV

Financiële Impact

	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Investeringen	3.517	0	-3.517	3.520	0	-3.520
Totaal	3.517	0	-3.517	3.520	0	-3.520

#### Actie - 001.001.003.029 - Herstelling terrasvloer SHV

Herstelling terrasvloer SHV

Financiële Impact

	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Investeringen	2.475	0	-2.475	4.000	0	-4.000
Totaal	2.475	0	-2.475	4.000	0	-4.000

**Prioritaire beleidsdoelstelling - 001.002 - Optimaliseren van de infrastructuren bestemd voor culturele, toeristische activiteiten of voor ontspanningsdoeleinden**

Kwalitatief

Kwantitatief

Financiële Impact

	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Totaal	0	0	0	0	0	0

**Actieplan - 001.002.001 - Blijvende zorg voor kwaliteitsvol en efficiënt beheer van infrastructuur ter bevordering van culturele, toeristische activiteiten of voor ontspanningsdoeleinden m.b.t. algemene administratie**

Financiële Impact

	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Totaal	0	0	0	0	0	0

**Actie - 001.002.001.001 - Blijvende zorg voor kwaliteitsvol en efficiënt beheer van infrastructuur m.b.t. algemene administratie**

Financiële Impact

	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

**Actie - 001.002.001.002 - Bouwwerken Forum Gelmelenhof**

Financiële Impact

	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

**Actie - 001.002.001.003 - Erelonen onderzoek studie architect Forum/Gelmelenhof**

Financiële Impact

	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0



Totaal	0	0	0	0	0	0
--------	---	---	---	---	---	---

**Actieplan - 001.002.002 - Blijvende zorg voor kwaliteitsvol en efficiënt beheer van infrastructuur ter bevordering van culturele, toeristische activiteiten of voor ontspanningsdoeleinden m.b.t. Forum**

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Totaal	0	0	0	0	0	0

**Actie - 001.002.002.001 - Blijvende zorg voor kwaliteitsvol en efficiënt beheer van infrastructuur m.b.t. Forum**

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

**Actieplan - 001.002.003 - Blijvende zorg voor kwaliteitsvol en efficiënt beheer van infrastructuur ter bevordering van culturele, toeristische activiteiten of voor ontspanningsdoeleinden m.b.t. Gelmelenhof**

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Totaal	0	0	0	0	0	0

**Actie - 001.002.003.001 - Blijvende zorg voor kwaliteitsvol en efficiënt beheer van infrastructuur m.b.t. Gelmelenhof**

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Exploitatie	205.979	553.682	347.703	332.752	619.156	286.404
Investeringsen	312.541	0	-312.541	752.220	0	-752.220
Liquiditeiten	149.587	312.541	162.954	177.062	600.239	423.177
Totaal	668.107	866.223	198.116	1.262.035	1.219.395	-42.639

Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 1021

## Schema J1 : De doelstellingenrekening

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
<b>00 - Algemene financiering</b>	155.729	697.092	541.363	184.384	1.038.245	853.861	175.767	953.235	777.468
Prioritaire doelstellingen	155.729	697.092	541.363	184.384	1.038.245	853.861	175.767	953.235	777.468
Exploitatie	6.142	384.551	378.409	7.322	438.006	430.684	1.150	392.150	391.000
Investerings	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Andere	149.587	312.541	162.954	177.062	600.239	423.177	174.617	561.085	386.468
Overig beleid	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Exploitatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investerings	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>05 - Vrije tijd</b>	512.379	169.131	-343.247	1.077.650	181.150	-896.500	616.907	181.150	-435.757
Prioritaire doelstellingen	512.379	169.131	-343.247	1.077.650	181.150	-896.500	616.907	181.150	-435.757
Exploitatie	199.837	169.131	-30.706	325.430	181.150	-144.280	296.495	181.150	-115.345
Investerings	312.541	0	-312.541	752.220	0	-752.220	320.412	0	-320.412
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig beleid	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Exploitatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investerings	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALEN</b>	668.107	866.223	198.116	1.262.035	1.219.395	-42.639	792.674	1.134.385	341.711
Exploitatie	205.979	553.682	347.703	332.752	619.156	286.404	297.645	573.300	275.655
Investerings	312.541	0	-312.541	752.220	0	-752.220	320.412	0	-320.412
Andere	149.587	312.541	162.954	177.062	600.239	423.177	174.617	561.085	386.468

Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 1021

# Financiële toestand jaarrekening

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening	Eindbudget	Verschil
<b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>		<b>347.703</b>	<b>286.404</b>	<b>61.299</b>
A. Uitgaven	60/5-694	205.979	332.752	-126.774
B. Ontvangsten		553.682	619.156	-65.475
1.a. Belastingen en boetes	73	0	0	0
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	0	0	0
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	553.682	619.156	-65.475
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>		<b>-312.541</b>	<b>-752.220</b>	<b>439.679</b>
A. Uitgaven	21/28-2906-664	312.541	752.220	-439.679
B. Ontvangsten	150-176-180-4951/2-21/28	0	0	0
<b>III. Andere (B-A)</b>		<b>162.954</b>	<b>423.177</b>	<b>-260.223</b>
<b>A. Uitgaven</b>		<b>149.587</b>	<b>177.062</b>	<b>-27.475</b>
1. Aflossing financiële schulden		149.587	177.062	-27.475
a. Periodieke aflossingen	421/4	149.587	177.062	-27.475
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0	0	0
2. Toegestane leningen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties	178-2905	0	0	0
<b>B. Ontvangsten</b>		<b>312.541</b>	<b>600.239</b>	<b>-287.698</b>
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	312.541	600.239	-287.698
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties	102-178-4949-4959	0	0	0
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>		<b>198.116</b>	<b>-42.639</b>	<b>240.755</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>		<b>1.159.661</b>	<b>1.159.661</b>	<b>0</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>		<b>1.357.777</b>	<b>1.117.022</b>	<b>240.755</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	0	0	0
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>		<b>1.357.777</b>	<b>1.117.022</b>	<b>240.755</b>

<b>AUTOFINANCIERINGSMARGE</b>	<b>Code</b>	<b>Jaarrekening</b>	<b>Eindbudget</b>	<b>Vershil</b>
<b>I. Financiële draagvlak (A - B)</b>		<b>347.703</b>	<b>286.404</b>	<b>61.299</b>
A. Exploitatieontvangsten	70/5-794	553.682	619.156	-65.475
B. Exploitatieuitgaven exclusief de netto kosten van de schulden		205.979	332.752	-126.774
1. Exploitatie-uitgaven	60/5-694	205.979	332.752	-126.774
2. Nettokosten van de schulden		0	0	0
a. Kosten van de schulden	6500-6502	0	0	0
b. Terugvordering van de kosten van de schulden	7531-758	0	0	0
<b>II. Netto periodieke leningsuitgaven (A + B)</b>		<b>149.587</b>	<b>177.062</b>	<b>-27.475</b>
A. Netto aflossing van de schulden		149.587	177.062	-27.475
1. Periodieke aflossing van de schulden	421/4	149.587	177.062	-27.475
2. Terugvordering van de periodieke aflossingen van schulden	4943/4-4952	0	0	0
B. Nettokosten van de schulden		0	0	0
1. Kosten van de schulden	6500-6502	0	0	0
2. Terugvordering van de kosten van de schulden	7531-758	0	0	0
<b>III. Autofinancieringsmarge (I - II)</b>		<b>198.116</b>	<b>109.342</b>	<b>88.774</b>

*Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 1021*

## 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

## Schema J2 : De exploitatierekening

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
<b>00 - Algemene financiering</b>	6.142	384.551	378.409	7.322	438.006	430.684	1.150	392.150	391.000
<b>05 - Vrije tijd</b>	199.837	169.131	-30.706	325.430	181.150	-144.280	296.495	181.150	-115.345
<b>TOTALEN</b>	205.979	553.682	347.703	332.752	619.156	286.404	297.645	573.300	275.655

*Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 1021*

## Schema J3 : De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
<b>00 - Algemene financiering</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>05 - Vrije tijd</b>	312.541	0	-312.541	752.220	0	-752.220	320.412	0	-320.412
<b>TOTALEN</b>	312.541	0	-312.541	752.220	0	-752.220	320.412	0	-320.412

*Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 1021*



# Schema J4 :De rekening van de afgesloten investeringsenveloppe

## CONSOLIDATIE

DEEL 1 : UITGAVEN	Code	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Investeringsen in financiële vaste activa</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A.Extern verzelfstandige agenschappen	280	0	0	0
B.Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0
C.Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D.OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E.Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0
<b>II. Investeringsen in materiële vaste activa</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.Terreinen en gebouwen	220/3-9	0	0	0
2.Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3.Roerende goederen	23/4	0	0	0
4.Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5.Erfgoed	27	0	0	0
<b>B. Overige materiële vaste activa</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.Onroerende goederen	260/4	0	0	0
2.Roerende goederen	265/9	0	0	0
<b>C. Vooruitbetaling op investeringen in materiële vaste activa</b>	<b>2906</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Investeringsen in immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>664</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>DEEL 2 : ONTVANGSTEN</b>	<b>Code</b>	<b>Totaal aanrekeningen</b>	<b>Eindbudget</b>	<b>Initieel budget</b>
<b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A.Extern verzelfstandigde agenschappen	280	0	0	0
B.Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0
C.Publiek-Private samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D.OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E.Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0
<b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.Terreinen en gebouwen	220/3-9	0	0	0
2.Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3.Roerende goederen	23/4	0	0	0
4.Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5.Erfgoed	27	0	0	0
<b>B. Overige materiële vaste activa</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.Onroerende goederen	260/4	0	0	0
2.Roerende goederen	265/9	0	0	0
<b>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>176</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>150-180-4951/2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

*Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 1021*

## Schema J5 : De liquiditeitenrekening

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening	Eindbudget	Initiëel budget
<b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>		<b>347.703</b>	<b>286.404</b>	<b>275.655</b>
A. Uitgaven	60/5-694	205.979	332.752	297.645
B. Ontvangsten		553.682	619.156	573.300
1.a. Belastingen en boetes	73	0	0	0
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	0	0	0
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	553.682	619.156	573.300
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>		<b>-312.541</b>	<b>-752.220</b>	<b>-320.412</b>
A. Uitgaven	21/28-2906-664	312.541	752.220	320.412
B. Ontvangsten	150-176-180-4951/2-21/28	0	0	0
<b>III. Andere (B-A)</b>		<b>162.954</b>	<b>423.177</b>	<b>386.468</b>
<b>A. Uitgaven</b>		<b>149.587</b>	<b>177.062</b>	<b>174.617</b>
1. Aflossing financiële schulden		149.587	177.062	174.617
a. Periodieke aflossingen	421/4	149.587	177.062	174.617
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0	0	0
2. Toegestane leningen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties	178-2905	0	0	0
<b>B. Ontvangsten</b>		<b>312.541</b>	<b>600.239</b>	<b>561.085</b>
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	312.541	600.239	561.085
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties	102-178-4949-4959	0	0	0
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>		<b>198.116</b>	<b>-42.639</b>	<b>341.711</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>		<b>1.159.661</b>	<b>1.159.661</b>	<b>797.068</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>		<b>1.357.777</b>	<b>1.117.022</b>	<b>1.138.779</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	0	0	0
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>		<b>1.357.777</b>	<b>1.117.022</b>	<b>1.138.779</b>

BESTEMDE GELDEN	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaarrekening	Eindbudget	Initiëel budget	
I. Exploitatie	0	0	0	0	0
II. Investerings	0	0	0	0	0
III. Andere verrichtingen	0	0	0	0	0

*Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 1021*

## 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 : De balans

<b>ACTIVA</b>	<b>Boekjaar</b>	<b>Vorig boekjaar</b>
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>1.463.254</b>	<b>1.314.925</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	50.018	275.674
<b>B. Vorderingen op korte termijn</b>	<b>1.408.037</b>	<b>1.034.350</b>
1. Vorderingen uit ruiltransacties	89.870	94.792
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.318.167	939.558
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0	0
D. Overlopende rekeningen van het actief	5.199	4.901
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0	0
<b>II. Vaste activa</b>	<b>3.359.513</b>	<b>3.310.924</b>
A. Vorderingen op lange termijn	0	0
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0	0
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0	0
B. Financiële vaste activa	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0
2. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0
4. OCMW-verenigingen	0	0
5. Andere financiële vaste activa	0	0
C. Materiële vaste activa	3.356.813	3.303.931
1. Gemeenschapsgoederen	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0
b. Wegen en overige infrastructuur	0	0
c. Installaties, machines en uitrusting	0	0
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0	0
e. Leasing en soortgelijke rechten	0	0
f. Erfgoed	0	0
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.356.813	3.303.931
a. Terreinen en gebouwen	3.326.612	3.268.759
b. Installaties, machines en uitrusting	26.634	25.249

c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	3.567	9.923
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0
<b>3. Overige materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a. Terreinen en gebouwen	0	0
b. Roerende goederen	0	0
D. Immateriële vaste activa	2.700	6.993
<b>Totaal ACTIVA</b>	<b>4.822.767</b>	<b>4.625.850</b>

<b>PASSIVA</b>	<b>Boekjaar</b>	<b>Vorig boekjaar</b>
<b>I. Schulden</b>	<b>1.227.106</b>	<b>1.080.544</b>
A. Schulden op korte termijn	301.836	304.071
1. Schulden uit ruiltransacties	153.508	125.860
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	34.928	23.696
b. Financiële schulden	0	0
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	118.580	102.164
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	2.404	48.199
3. Overlopende rekeningen van het passief	4.854	3.099
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	141.070	126.913
B. Schulden op lange termijn	925.270	776.473
1. Schulden uit ruiltransacties	925.270	776.473
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	0	0
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0	0
2. Overige risico's en kosten	0	0
b. Financiële schulden	925.270	776.473
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0	0
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0	0
<b>II. Nettoactief</b>	<b>3.595.662</b>	<b>3.545.305</b>
<b>Totaal PASSIVA</b>	<b>4.822.767</b>	<b>4.625.850</b>

*Laatste inschrijvingsnummer in algemeen journaal : 1333*

## Schema J7 : De staat van opbrengsten en kosten

	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>I. Kosten</b>	<b>493.325</b>	<b>492.587</b>
A. Operationele kosten	493.284	492.451
1. Goederen en diensten	175.321	192.733
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0	0
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	295.889	259.690
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
5. Toegestane werkingssubsidies	0	0
6. Andere operationele kosten	22.074	40.028
B. Financiële kosten	41	136
C. Uitzonderlijke kosten	0	0
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
2. Toegestane investeringssubsidies	0	0
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>553.682</b>	<b>676.592</b>
A. Operationele opbrengsten	551.810	676.592
1. Opbrengsten uit de werking	522.386	673.364
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
3. Werkingssubsidies	0	0
a. Algemene werkingssubsidies	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	0	0
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	0	0
5. Andere operationele opbrengsten	29.424	3.228
B. Financiële opbrengsten	1.872	0
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0	0
<b>III. Overschot/Tekort van het boekjaar</b>	<b>60.357</b>	<b>184.005</b>
A. Operationeel overschot/tekort	58.526	184.141
B. Financieel overschot/tekort	1.831	-136
C. Uitzonderlijk overschot/tekort	0	0



	<b>Boekjaar</b>	<b>Vorig boekjaar</b>
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>60.357</b>	<b>184.005</b>
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	10.000	25.000
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	50.357	159.005

*Laatste inschrijvingsnummer in algemeen journaal : 1333*

## 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-R1** Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening (investeringen)
- 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

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0740	Sport	615	49.230	94.855	-45.625	lagere extra uitgaven
0740	Sport	613	34.133	59.580	-25.447	minder erelonen dan voorzien
0740	Sport	6111	17.642	40.700	-23.058	verlaging van het nutsverbruik gas
0740	Sport	6110	33.943	47.800	-13.857	verlaging van het nutsverbruik elektriciteit
0740	Sport	614	11.412	21.450	-10.038	lagere telefoonkosten + kosten van derden zoals o.a. onderhoud computermateriaal
0740	Sport	694	10.000		10.000	dividenduitkering niet voorzien in budget
0740	Sport	6113	5.822	14.700	-8.878	lagere waterverbruik
0740	Sport	6103	3.442	8.000	-4.558	minder benodigheden voor gebouwen

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	707	382.679	437.856	-55.178	minder ontvangsten prijssubsidie
0740	Sport	707		32.800	-32.800	zie rekening 745X
0740	Sport	745	29.424	1.100	28.324	zie rekening 707X
0740	Sport	700	139.707	147.100	-7.393	minder opbrengsten uit verhuur sportzalen en opslagruimte
0030	Financiële aangelegenheden	756	1.872	50	1.822	voordelige betalingsverschillen
15/0		73				

## Schema TJ1 : Exploitatierkening per beleidsdomein

	Code	Totaal	Algemene financ iering	Vrije tijd
<b>Uitgaven</b>	<b>60/5</b>	<b>205.979</b>	<b>6.142</b>	<b>199.837</b>
<b>Operationele uitgaven</b>	<b>60/4</b>	<b>195.937</b>	<b>6.142</b>	<b>189.796</b>
Goederen en diensten	60/1	173.858	0	173.858
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	0	0	0
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0	0	0
Toegestane werkingssubsidies	649	0	0	0
Andere operationele uitgaven	640/7	22.080	6.142	15.938
<b>Financiële uitgaven</b>	<b>65</b>	<b>41</b>	<b>0</b>	<b>41</b>
<b>Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</b>	<b>65</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>
<b>Ontvangsten</b>	<b>70/5</b>	<b>553.682</b>	<b>384.551</b>	<b>169.131</b>
<b>Operationele ontvangsten</b>	<b>70/4</b>	<b>551.810</b>	<b>382.679</b>	<b>169.131</b>
Ontvangsten uit de werking	70	522.386	382.679	139.707
Fiscale ontvangsten en boetes	73	0	0	0
Werkingsubsidies	740	0	0	0
Recuperatie specifieke kosten OCMW	748	0	0	0
Andere operationele ontvangsten	742/7	29.424	0	29.424
<b>Financiële ontvangsten</b>	<b>75</b>	<b>1.872</b>	<b>1.872</b>	<b>0</b>
<b>Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</b>	<b>75</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Saldo</b>		<b>347.703</b>	<b>378.409</b>	<b>-30.706</b>

*Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 1021*

## Schema TJ2 : Evolutie van de exploitatierekening

	Code	2019	2018	2017
<b>I. Uitgaven</b>		<b>205.979</b>	<b>256.407</b>	<b>192.884</b>
<b>A. Operationele uitgaven</b>		<b>195.937</b>	<b>231.271</b>	<b>167.842</b>
1. Goederen en diensten	60/1	173.858	191.238	157.635
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	0	0	0
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	649	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	640/7	22.080	40.033	10.207
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>65</b>	<b>41</b>	<b>136</b>	<b>42</b>
<b>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</b>	<b>694</b>	<b>10.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
<b>II. Ontvangsten</b>		<b>553.682</b>	<b>675.718</b>	<b>610.619</b>
<b>A. Operationele ontvangsten</b>		<b>551.810</b>	<b>675.718</b>	<b>610.531</b>
1. Ontvangsten uit de werking	70	522.386	672.491	609.472
2. Fiscale ontvangsten en boetes		0	0	0
a. Fiscale ontvangsten en boetes		0	0	0
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0	0	0
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0	0	0
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	0	0	0
b. Andere belastingen	731/9	0	0	0
3. Werkingssubsidies		0	0	0
a. Algemene werkingssubsidies		0	0	0
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	0	0	0
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	0	0	0
3. Andere algemene werkingssubsidies	7402/4	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	0	0	0
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	29.424	3.228	1.059
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>75</b>	<b>1.872</b>	<b>0</b>	<b>87</b>
<b>C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</b>	<b>794</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Saldo</b>		<b>347.703</b>	<b>419.312</b>	<b>417.735</b>

Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 1021

## Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

	Code	Totaal	Vrije tijd
<b>Deel 1: UITGAVEN</b>			
<b>Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0
Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0
Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0
OCMW-verenigingen	283	0	0
Andere financiële vaste activa	284/8	0	0
<b>Investerings in materiële vaste activa</b>		<b>312.541</b>	<b>312.541</b>
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		312.541	312.541
Terreinen en gebouwen	220/3-9	298.756	298.756
Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0
Roerende goederen	23/4	13.785	13.785
Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0
Erfgoed	27	0	0
Overige materiële vaste activa		0	0
Onroerende goederen	260/4	0	0
Roerende goederen	265/9	0	0
Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0
<b>Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>664</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>312.541</b>	<b>312.541</b>

	Code	Totaal	Vrije tijd
<b>DEEL 2: ONTVANGSTEN</b>			
<b>Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0
Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0
Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0
OCMW-verenigingen	283	0	0
Andere financiële vaste activa	284/8	0	0
<b>Verkoop van materiële vaste activa</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0	0
Terreinen en gebouwen	220/3-9	0	0
Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0
Roerende goederen	23/4	0	0
Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0
Erfgoed	27	0	0
Overige materiële vaste activa		0	0
Onroerende goederen	260/4	0	0
Roerende goederen	265/9	0	0
Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0	0
<b>Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>150-180-4951/2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

*Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 1021*



MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0740	Sport	2291-7	298.026	665.629	-367.602	Investeringsen uitgesteld naar 2020 + lager gefactureerd dan gebudgetteerd
0740	Sport	2291-0	730	30.000	-29.270	Investeringsen uitgesteld naar 2020
0740	Sport	235-0	13.785	39.110	-25.325	Investeringsen uitgesteld naar 2020
0740	Sport	245-0		16.000	-16.000	Investeringsen uitgesteld naar 2020
0740	Sport	246-0		1.482	-1.482	Investeringsen uitgesteld naar 2020
-0/0		26				

## Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen

	Code	2019	2018	2017
<b>DEEL 1 : UITGAVEN</b>				
<b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A.Extern verzelfstandige agenschappen	280	0	0	0
B.Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0
C.Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D.OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E.Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0
<b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>		<b>312.541</b>	<b>30.845</b>	<b>113.176</b>
<b>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</b>		<b>312.541</b>	<b>30.845</b>	<b>113.176</b>
1.Terreinen en gebouwen	220/3-9	298.756	23.178	76.603
2.Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3.Roerende goederen	23/4	13.785	7.668	36.573
4.Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5.Erfgoed	27	0	0	0
<b>B. Overige materiële vaste activa</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.Onroerende goederen	260/4	0	0	0
2.Roerende goederen	265/9	0	0	0
<b>C. Vooruitbetaling op investeringen in materiële vaste activa</b>	<b>2906</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.780</b>
<b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>664</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>312.541</b>	<b>30.845</b>	<b>117.956</b>

	Code	2019	2018	2017
<b>DEEL 2 : ONTVANGSTEN</b>				
<b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A.Extern verzelfstandigde agenschappen	280	0	0	0
B.Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0
C.Publiek-Private samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D.OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E.Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0
<b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.Terreinen en gebouwen	220/3-9	0	0	0
2.Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3.Roerende goederen	23/4	0	0	0
4.Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5.Erfgoed	27	0	0	0
<b>B. Overige materiële vaste activa</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.Onroerende goederen	260/4	0	0	0
2.Roerende goederen	265/9	0	0	0
<b>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>176</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>150-180-4951/2-(159)-(1781)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

*Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 1021*

## Schema TJ5 : Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

Investeringsenveloppen	UITGAVEN					ONTVANGSTEN		
	Verbintenis-krediet	Vast-leggingen	Verbintenis-krediet min vast-leggingen	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen	Verbintenis-krediet	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen
IE/01 Uitrusting Algemeen	46.092	44.610	1.482	44.610	1.482	31.847	31.847	0
IE/02 Uitrusting SH De Zeurt /SH Vordensteyn	192.156	115.442	76.714	105.832	86.325	-27.204	-27.204	0
IE/03 Buitengewoon onderhoud SH De Zeurt / Vordensteyn	1.033.304	563.180	470.124	556.431	476.872	-910.111	-910.111	0
<b>TOTAAL</b>	<b>1.271.552</b>	<b>723.232</b>	<b>548.320</b>	<b>706.873</b>	<b>564.679</b>	<b>-905.467</b>	<b>-905.467</b>	<b>0</b>

*Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 1021*

## Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	2019	2018	2017
<b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>		<b>347.703</b>	<b>419.312</b>	<b>417.735</b>
A. Uitgaven	60/5-694	205.979	256.407	192.884
B. Ontvangsten		553.682	675.718	610.619
1.a. Belastingen en boetes	73	0	0	0
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	0	0	0
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	553.682	675.718	610.619
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>		<b>-312.541</b>	<b>-30.845</b>	<b>-117.956</b>
A. Uitgaven	21/28-2906-664	312.541	30.845	117.956
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2-(159)-(1781)	0	0	0
<b>III. Andere (B-A)</b>		<b>162.954</b>	<b>-103.982</b>	<b>-17.382</b>
<b>A. Uitgaven</b>		<b>149.587</b>	<b>134.828</b>	<b>135.338</b>
1. Aflossing financiële schulden		149.587	134.828	135.338
a. Periodieke aflossingen	421/4	149.587	134.828	135.338
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0	0	0
2. Toegestane leningen	2903/4-(2930)	0	0	0
3. Overige transacties		0	0	0
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178	0	0	0
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905-(664)	0	0	0
<b>B. Ontvangsten</b>		<b>312.541</b>	<b>30.845</b>	<b>117.956</b>
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	312.541	30.845	117.956
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4-(4953)	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4-(2930)	0	0	0
3. Overige transacties		0	0	0
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178	0	0	0
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4949-4959-(4940)	0	0	0
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	102	0	0	0
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>		<b>198.116</b>	<b>284.484</b>	<b>282.397</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>		<b>1.159.661</b>	<b>875.178</b>	<b>592.781</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>		<b>1.357.777</b>	<b>1.159.661</b>	<b>875.178</b>

<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901 (911)	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902 (912)	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903 (913)	0	0	0
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>		<b>1.357.777</b>	<b>1.159.661</b>	<b>875.178</b>

<b>BESTEMDE GELDEN</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>I. Exploitatie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Investerings</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Andere verrichtingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal bestemde gelden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

*Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 1021*



## 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 TJ7 : De toelichting bij de balans

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa	Boekwaarde op 01/01	Inves-tingen	Desinves-teringen	Herwaar-deringen	Waarde-verminde-ringen	Boekwaarde op 31/12	
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0	
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0	
D. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0	
E. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	
<b>Totaal financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa	Boekwaarde op 01/01	Inves-tingen	Desinves-teringen	Herwaar-deringen	Afschrij-vingen	Waarde-verminde-ringen	Boekwaarde op 31/12
<b>I. Gemeenschapsgoederen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A. Terreinen en gebouwen	0	0	0		0	0	0
B. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0		0	0	0
C. Installaties, machines en uitrusting	0	0	0		0	0	0
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0	0	0		0	0	0
E. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0		0	0	0
F. Erfgoed	0	0	0		0	0	0
<b>II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa</b>	<b>3.303.931</b>	<b>659.127</b>	<b>354.921</b>		<b>251.323</b>	<b>0</b>	<b>3.356.813</b>
A. Terreinen en gebouwen	3.268.759	641.912	343.156		240.902	0	3.326.612
B. Installaties, machines en uitrusting	25.249	17.214	11.039		4.791	0	26.634
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	9.923	0	726		5.630	0	3.567
D. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0		0	0	0
<b>III. Overige materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	0
B. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	<b>3.303.931</b>	<b>659.127</b>	<b>354.921</b>	<b>0</b>	<b>251.323</b>	<b>0</b>	<b>3.356.813</b>

<b>3. Mutatiestaat van de financiële schulden</b>	<b>Boekwaarde op 01/01</b>	<b>Nieuwe leningen / leasings</b>	<b>Aflossingen</b>	<b>Overboekingen LT naar KT</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>		
<b>I. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>776.473</b>	<b>312.541</b>	<b>0</b>	<b>-163.745</b>	<b>925.270</b>		
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	776.473	312.541	0	-163.745	925.270		
1. Leningen ten laste van het bestuur	776.473	312.541	0	-163.745	925.270		
2. Leasings ten laste van het bestuur	0	0	0	0	0		
B. Financiële schulden ten laste van derden	0	0	0	0	0		
1. Leningen ten laste van derden	0	0	0	0	0		
2. Leasings ten laste van derden	0	0	0	0	0		
<b>II. Schulden op korte termijn</b>	<b>126.913</b>	<b>0</b>	<b>-149.587</b>	<b>163.745</b>	<b>141.070</b>		
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	126.913	0	-149.587	163.745	141.070		
1. Leningen ten laste van het bestuur	126.913	0	-149.587	163.745	141.070		
2. Leasings ten laste van het bestuur	0	0	0	0	0		
B. Financiële schulden ten laste van derden	0	0	0	0	0		
1. Leningen ten laste van derden	0	0	0	0	0		
2. Leasings ten laste van derden	0	0	0	0	0		
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>903.386</b>	<b>312.541</b>	<b>-149.587</b>	<b>0</b>	<b>1.066.341</b>		
<b>4. Mutatiestaat van het nettoactief</b>	<b>Overig nettoactief</b>	<b>Herwaarderingsreserve</b>	<b>Gecumuleerd resultaat</b>	<b>Investerings-subsidies en schenkingen</b>	<b>TOTAAL</b>		
<b>I. Balans op einde boekjaar 2017</b>	<b>3.216.118</b>	<b>0</b>	<b>170.182</b>	<b>0</b>	<b>3.386.300</b>		
<b>II. Boekhoudkundige wijzigingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>III. Herwerkte balans</b>	<b>3.216.118</b>	<b>0</b>	<b>170.182</b>	<b>0</b>	<b>3.386.300</b>		
<b>IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018</b>		<b>0</b>	<b>159.005</b>	<b>0</b>	<b>159.005</b>		
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		0		0	0		
1. Toevoeging aan herwaarderingsreserves		0			0		
2. Terugneming van herwaarderingsreserves (-)		0			0		
3. Toevoeging aan investerings-subsidies en schenkingen				0	0		

4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)			0	0		
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2018			159.005	159.005		
<b>V. Balans op einde boekjaar 2018</b>	<b>3.216.118</b>	<b>0</b>	<b>329.187</b>	<b>0</b>	<b>3.545.305</b>	
<b>VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2019</b>		<b>0</b>	<b>50.357</b>	<b>0</b>	<b>50.357</b>	
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		0		0	0	
1. Toevoeging aan herwaarderingen		0			0	
2. Terugneming van herwaarderingen (-)		0			0	
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen				0	0	
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				0	0	
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2019			50.357	50.357		
<b>VII. Balans op einde boekjaar 2019</b>	<b>3.216.118</b>	<b>0</b>	<b>379.544</b>	<b>0</b>	<b>3.595.662</b>	

*Laatste inschrijvingsnummer in algemeen journaal : 1333*

# AGB SCHOTEN 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 Schoten.

Er werd uitgegaan dat het Autonoom Gemeentebedrijf Schoten 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 Schoten o.m. uit hoofde van belangrijke veranderingen:

- In de activiteiten van het Autonoom Gemeentebedrijf Schoten;
- 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 "onbepaalde 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% tot 5% lineair
- Onderhoudswerken aan gebouwen 5-20% 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: 20-25% lineair
- Kantoomachines: tweedehands gekocht: 33,33% lineair
- Informaticamateriaal: 33,33% lineair
- Personenwagens en lichte vrachtwagens: nieuw 20-25% 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.

### **Vorraden**

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.
- Waardevermindering van 75% op vorderingen ouder dan 3 jaar en jonger dan 4 jaar, hierbij rekening houden met de onzekerheid van betaling op vervaldag.
- Waardeverminderingen op vorderingen ouder dan 4 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 teruggenomen.

- 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**

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBET	CREDIT	31/12/2019
10000000	Kapitaal	-3.216.117,81		3.216.117,81	-3.216.117,81
14000000	Overgedragen overschot	-310.228,06		357.566,79	-357.566,79
14000010	Wettelijke reserve	-18.959,37		21.977,20	-21.977,20
14100000	Overgedragen tekort / overschot				
15010000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal				
15010009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal				
17400000	Overige leningen	-776.473,23	635.958,37	1.561.228,51	-925.270,14
21100000	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken	13.830,00	13.830,00	1.400,00	12.430,00
21100009	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken	-12.236,66	1.400,00	13.830,00	-12.430,00
21200000	Goodwill	13.500,00	13.500,00		13.500,00
21200009	Goodwill - afschrijvingen	-8.100,00		10.800,00	-10.800,00
22910500	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - buitengewoon onder	4.991.044,87	5.334.218,41		5.334.218,41
22910507	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - buitengewoon onder	44.417,44	343.156,34	343.156,34	
22910509	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen op b	-1.766.703,20		2.007.605,39	-2.007.605,39
23500000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmat	94.521,37	111.735,74	11.038,70	100.697,04
23500009	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmat	-69.272,80	7.609,70	81.673,21	-74.063,51
24500000	Meubilair - bedrijfsmatige MVA	20.280,27	20.280,27		20.280,27
24500009	Meubilair - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-15.254,09		16.713,76	-16.713,76
24600000	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen	5.371,97	5.371,97	726,39	4.645,58
24600009	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen - a	-4.894,28	726,39	5.371,97	-4.645,58
24800000	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	22.097,00	22.097,00		22.097,00
24800009	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA - afschrijv	-17.677,60		22.097,00	-22.097,00
40000000	Klanten - Operationele vorderingen uit ruiltransac	87.859,20	1.119.646,46	1.076.530,74	43.115,72
40000001	Leveranciers met debetsaldo		743,50		743,50
40020000	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale		712,80	712,80	
40400000	Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	5.862,72	22.942,90	5.862,72	17.080,18
40410000	Te ontvangen creditnota's				
40500100	Leeggoed				
40600000	Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen	1.070,20	8.570,20	7.570,20	1.000,00
40700000	Dubieuze Debiteuren - werkings vorderingen uit rui		48.636,20		48.636,20
40900000	geboekte waardeverminderingen (-) werkingsvorderin			20.705,50	-20.705,50
41100000	Terug te vorderen btw		100.070,35	83.651,13	16.419,22
41400000	Te innen opbrengsten uit niet-ruiltransacties				
41510000	Vorderingen wegens investeringsubsidies				
41530000	Vorderingen wegens werkingssubsidies		425.379,55	425.379,55	
41601000	rekening courant Gemeente Schoten	939.557,67	2.140.293,08	838.545,32	1.301.747,76
42400000	Overige leningen	-126.913,15	307.834,04	448.904,46	-141.070,42
44000000	Leveranciers	-51.567,75	604.990,84	703.260,82	-98.269,98
44000001	Klanten met kreditsaldo			90,00	-90,00
44400000	Te ontvangen facturen	-17.123,10	22.514,29	31.484,89	-8.970,60
44540000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest		149.587,30	149.587,30	
44900000	Rechthebbenden uit de bestemming van het resultaat	-25.000,00	25.000,00	35.000,00	-10.000,00
44930000	Borgtochten ontvangen in contanten				
45300000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	-2.139,50	4.848,28	4.848,28	
45400000	Rijksdienst voor sociale zekerheid	-1.341,28	1.341,28	2.590,84	-1.249,56
45500000	Bezoldigingen	-4.992,16	9.536,26	9.536,26	
46200000	Voorzieningen voor overige risico's en kosten	-23.696,17		34.927,31	-34.927,31
47400000	Geraamd bedrag der belastingschulden	-38.630,14	42.368,36	44.771,76	-2.403,40
47500000	Te betalen btw	-7.722,54	144.618,16	144.618,16	
47601020	verkeersbelasting		537,77	537,77	
47609010	Belastingen en taksen op onroerende goederen		23.008,29	23.008,29	
48900000	Te betalen toegestane subsidies		100.000,00	100.000,00	
48920000	Dubbele betalingen	-1.846,00	3.692,00	3.692,00	
49000000	Over te dragen kosten	4.901,31	10.100,31	4.901,31	5.199,00
49100000	Verkregen opbrengsten				
49200000	Toe te rekenen kosten	-3.099,29	4.573,04	9.427,14	-4.854,10
49300000	Over te dragen opbrengsten				
49910000	Te identificeren betalingen		68.036,52	68.036,52	

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBET	CREDIT	31/12/2019
49920000	Te identificeren inningen		5.961,36	5.961,36	
55010100	Belfius - zichtrekening	275.674,16	656.496,53	606.478,36	50.018,17
55010182	Belfius - zichtrekening - betalingen in uitvoering		641.835,81	641.835,81	
58000000	Interne overboekingen		597.056,14	597.056,14	
60400000	Aankopen van roerende goederen bestemd voor verkoop				
61020010	Periodieke erfpachtvergoedingen	100,00	100,00		100,00
61030010	Benodigdheden voor gebouwen	1.843,52	3.441,90		3.441,90
61100000	Elektriciteit	43.098,62	40.830,58	6.887,28	33.943,30
61110000	Gas	24.414,57	25.347,05	4.695,76	20.651,29
61130000	Water	9.799,85	10.965,83	4.446,88	6.518,95
61201000	Brandverzekering	5.428,69	5.667,06		5.667,06
61201500	Burgerlijke aansprakelijkheid	1.363,93	1.363,93		1.363,93
61201600	Verzekering voertuigen	1.402,78	1.312,42		1.312,42
61209999	Overige verzekeringen	161,04	161,04		161,04
61310010	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders,	5.654,59	6.475,32	1.175,27	5.300,05
61310020	Erelonen en vergoedingen consultancy (admin proced	12.493,53	24.593,89	6.090,50	18.503,39
61310100	Erelonen en vergoedingen expertises	1.239,67	13.451,23	7.252,88	6.198,35
61320110	Erelonen revisor en externe audit	2.750,00	2.750,00	2.750,00	
61320430	Auteursrechten muziek op de werkplaats (SABBAM)	766,41	682,03		682,03
61330000	Huur kerstverlichting		3.738,00		3.738,00
61410010	Kantoorbenodigdheden				
61410020	Documentatie en abonnementen	753,11	247,11		247,11
61410030	Post- en frankeringskosten				
61410040	Communicatiekosten telefoon en internet	2.038,64	2.100,17	23,82	2.076,35
61410070	Administratieve kosten	395,06	507,48	275,28	232,20
61420010	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	500,00	292,56		292,56
61423000	Onderhoud computermaterieel	6.179,86	10.539,55	2.330,27	8.209,28
61430010	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	238,10	370,22	99,83	270,39
61490000	Overige administratie- en kantoorkosten	25,00			
61499000	Andere kosten voor prestaties van derden		1.357,30	1.357,30	
61500010	Aankoop klein materieel	1.211,79	2.604,35	1.294,12	1.310,23
61500020	Aankoop klein sportmateriaal	11.124,07	559,55		559,55
61500040	Controle- en keuringsorganismen technisch materieel	2.468,38	2.611,45		2.611,45
61500060	Lidmaatschappen	1.970,25			
61500090	Kosten voor onderhoudsproducten	11.609,87	8.225,00		8.225,00
61500100	Opleidingen en seminars				
61501000	Technische benodigdheden	535,94	15,84		15,84
61501100	EHBO benodigdheden	1.640,10	139,39		139,39
61503000	Onderhoud en herstelling technisch materieel	1.689,44	4.917,18	348,08	4.569,10
61504000	Onderhoud en herstelling gebouwen	18.029,27	16.506,27	204,80	16.301,47
61508000	Onderhoudscontracten technisch materieel	9.404,19	11.828,38	3.112,29	8.716,09
61509000	Andere technische kosten	3.314,37	4.333,34		4.333,34
61600030	Controle- en keuringskosten voertuigen	43,80	53,20		53,20
61600040	Olie en brandstof voor voertuigen	488,85	656,65		656,65
61603000	Onderhoud en herstelling voertuigen	82,64	417,30		417,30
61701000	Ter beschikkingstelling personeel gemeente ifv die				
61800100	Presentiegelden van publieke mandatarissen	8.472,94	8.502,44		8.502,44
63010000	Afschrijvingen op imMVA	5.823,33	4.293,34		4.293,34
63020000	Afschrijvingen op MVA	241.771,88	259.659,36		259.659,36
63400000	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn		20.705,50		20.705,50
63700000	Voorzieningen voor andere risico's en kosten - toe	12.094,94	11.231,14		11.231,14
64000000	Onroerende voorheffing	11.674,30	11.913,89		11.913,89
64000001	Terugname provisie onroerende voorheffing	-11.094,40			
64000030	Milieubelasting	295,09	3.486,24		3.486,24
64000090	Belastingen en taksen op rollend materieel	523,08	800,19	268,15	532,04
64000100	Regul belastingen	38.630,14	6.141,62		6.141,62
64010200	Verkeersbelasting				
64099901	Niet aftrekbare boetes				
64200000	Minderwaarde op realisatie van operationele vorder				
65700020	Verwijlntresten	136,14	38,88		38,88
65710000	Nadelige betalingsverschillen				
65999999	Overige diverse financiële kosten		104,96	102,48	2,48
69300000	Resultaat van het boekjaar	149.805,02	47.338,73		47.338,73

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBET	CREDIT	31/12/2019
69300010	Toevoeging aan het kapitaal	9.200,26	3.017,83		3.017,83
69400000	Rechthebbenden uit het resultaat	25.000,00	10.000,00		10.000,00
70019900	Verkoop van diverse goederen	-270,95		504,34	-504,34
70040000	Concessies	-43.053,80	9.281,91	53.134,38	-43.852,47
70051000	Opbrengsten uit verhuur sportzalen	-100.030,08	11.887,63	106.375,84	-94.488,21
70051090	Prijssubsidies op verhuur sportzalen		401.300,14	401.300,14	
70052000	Opbrengsten uit verhuur opslagruimte	-2.778,98		862,23	-862,23
70300100	Doorfacturatie - nutsvoorzieningen	-27.069,00			
70700000	Doorfacturatie - nutsvoorzieningen		29.700,00	29.700,00	
70750000	prijssubsidies uit verhuur sporthallen	-500.162,34		382.678,79	-382.678,79
74010000	Tussenkost exploitatiekosten (gemeente bijdrage)				
74200000	Meerwaarde op de realisatie van vorderingen				
74500010	Schadevergoedingen	-1.380,28			
74501000	Recuperaties van kosten nutsverbruik	-1.847,22	462,72	29.886,51	-29.423,79
75100000	Creditintresten op rekening courant				
75300000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies				
75610000	Voordelige betalingsverschillen			1.871,87	-1.871,87
79300000	Over te dragen tekort van het boekjaar				
79300010	Onttrekking aan de reveserves				
09200000	Overige diverse rechten en verplichtingen	2.100,00	2.200,00	200,00	2.000,00
09300000	Overige diverse rechten en verplichtingen	-2.100,00	200,00	2.200,00	-2.000,00

0,00	14.852.244,90	14.852.244,90	0,00
------	---------------	---------------	------

RUBRIEK 0	AR-OMSCHRIJVING	OMSCHRIJVING	DERDE	BEDRAG
				2.000,00
092	Overige diverse rechten en verplichtingen	Erfpachtvergoeding	Gemeente Schoten	2.000,00

AANSLUITING WERKKAPITAAL - BUDGETTAIR RESULTAAT

	31/12/2018	31/12/2019	Correcties	31/12/2019
<b>Geldbeleggingen en liquide middelen</b>	275.674,16	50.018,17	0,00	<b>50.018,17</b>
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	275.674,16	50.018,17		50.018,17
57 Kassen	0,00	0,00		0,00
58 Interne overboekingen	0,00	0,00		0,00

	1.034.349,79	1.428.742,58	0,00	<b>1.428.742,58</b>
<b>Vorderingen op ten hoogste een jaar</b>				
40 Vorderingen uit ruiltransacties	94.792,12	89.870,10		89.870,10
41 Vorderingen uit niet-ruiltransacties	939.557,67	1.318.166,98		1.318.166,98
409 <i>Vorderingen uit ruiltransacties - waardeverminderingen (-)</i>	0,00	20.705,50		20.705,50
419 <i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties - waardeverminderingen (-)</i>	0,00	0,00		0,00

	150.362,47	120.983,54	0,00	<b>120.983,54</b>
<b>Schulden op ten hoogste een jaar</b>				
43 Financiële schulden	0,00	0,00		0,00
44 Diverse schulden uit ruiltransacties	93.690,85	117.330,58		117.330,58
45 Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten	8.472,94	1.249,56		1.249,56
47 Schulden met betrekking tot belastingen	46.352,68	2.403,40		2.403,40
48 Diverse schulden uit niet-ruiltransacties	1.846,00	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	275.674,16	50.018,17	0,00	50.018,17
Vorderingen op ten hoogste een jaar	1.034.349,79	1.428.742,58	0,00	1.428.742,58
Schulden op ten hoogste een jaar	150.362,47	120.983,54	0,00	120.983,54

<b>Gecumuleerde budgettaire resultaat volgens P&amp;S</b>	<b>1.159.661,48</b>	<b>1.357.777,21</b>	<b>0,00</b>	<b>1.357.777,21</b>
---	---------------------	---------------------	-------------	---------------------

<b>Gecumuleerde budgettaire resultaat volgens J5</b>	<b>1.159.661,48</b>	<b>1.357.777,21</b>		<b>1.357.777,21</b>
--	---------------------	---------------------	--	---------------------

<b>Te verantwoorden verschil</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
----------------------------------	-------------	-------------	--	-------------

## **Boekjaar 2019 in grafiek**

Exploitatieuitgaven boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

Exploitatieontvangsten boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

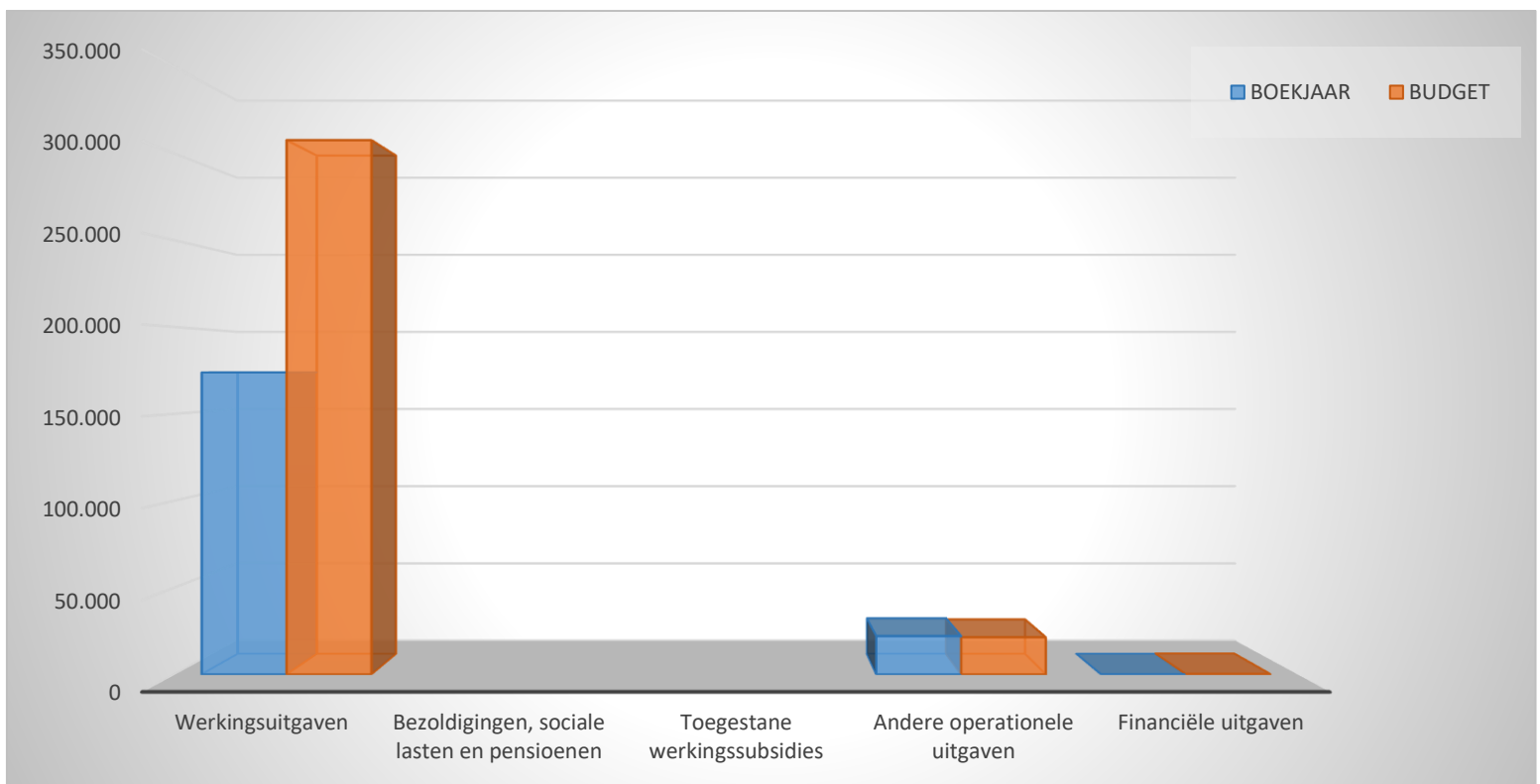
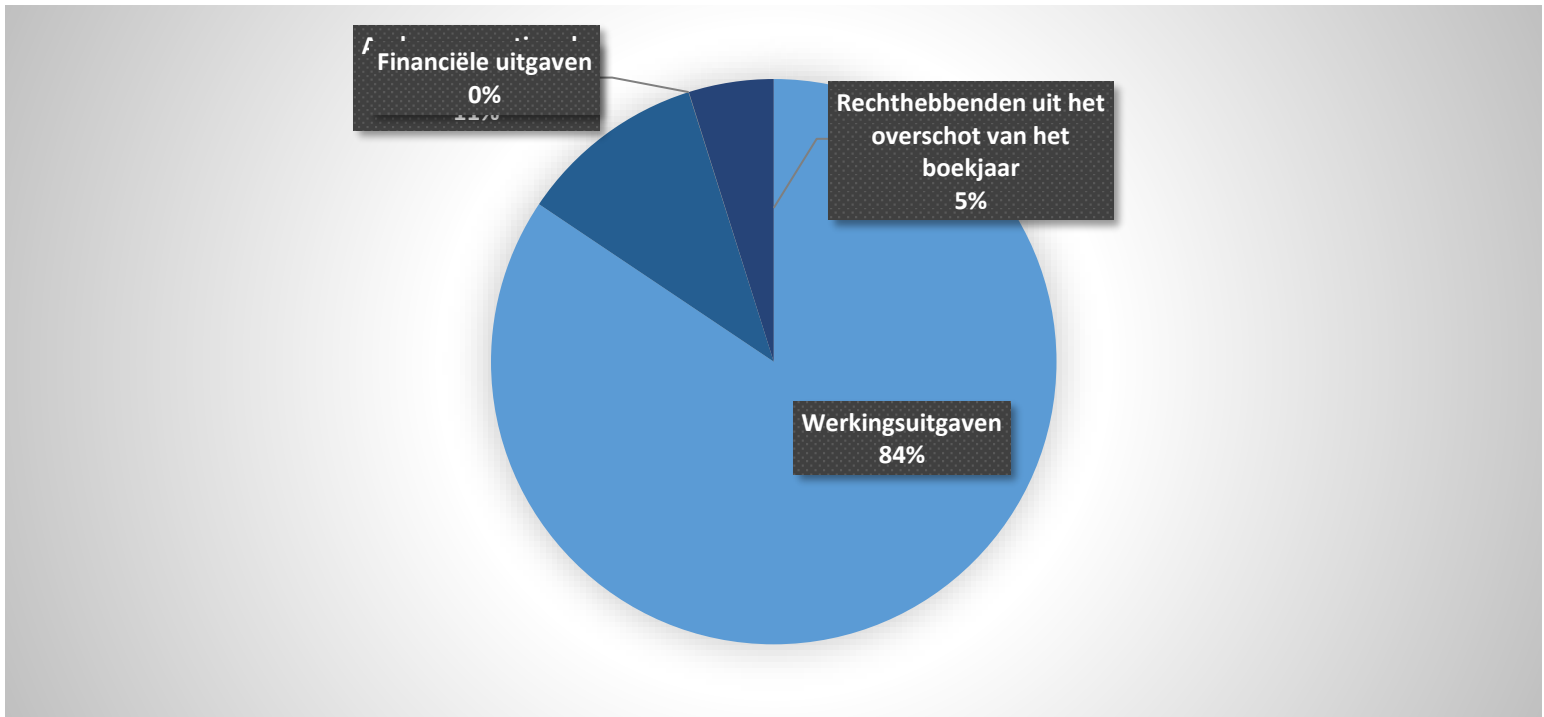
Investeringsuitgaven boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2019 in grafiek

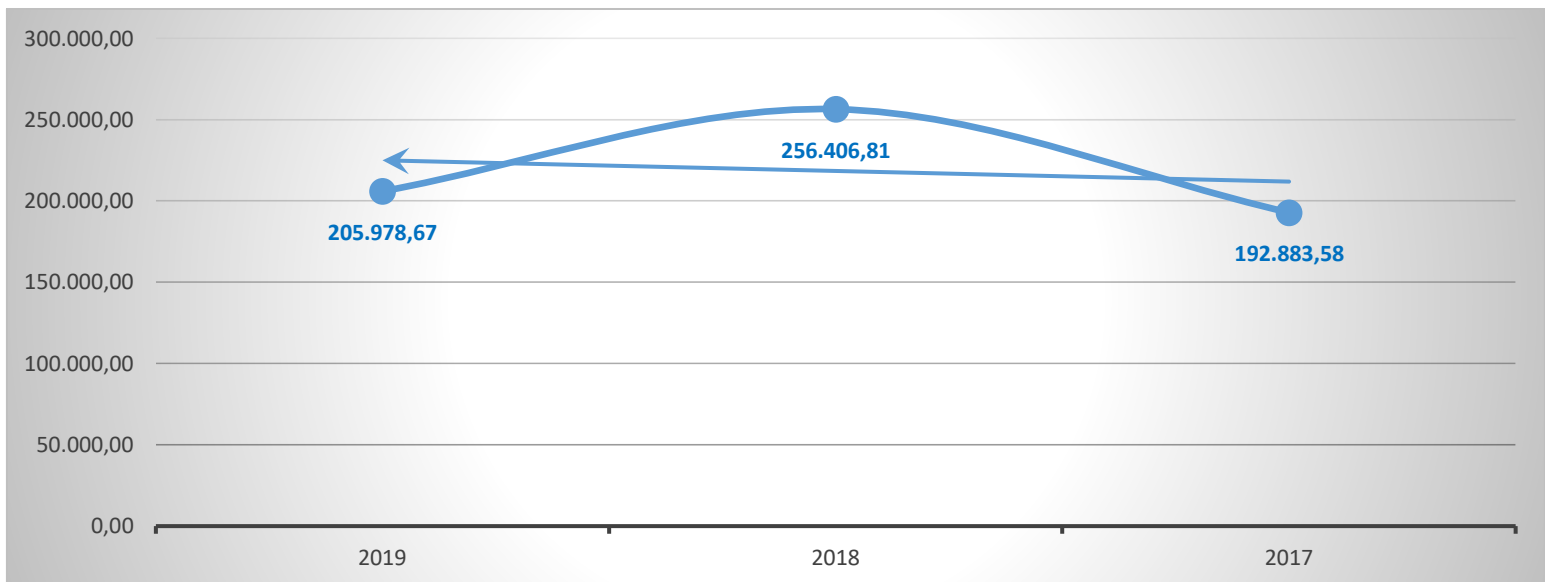
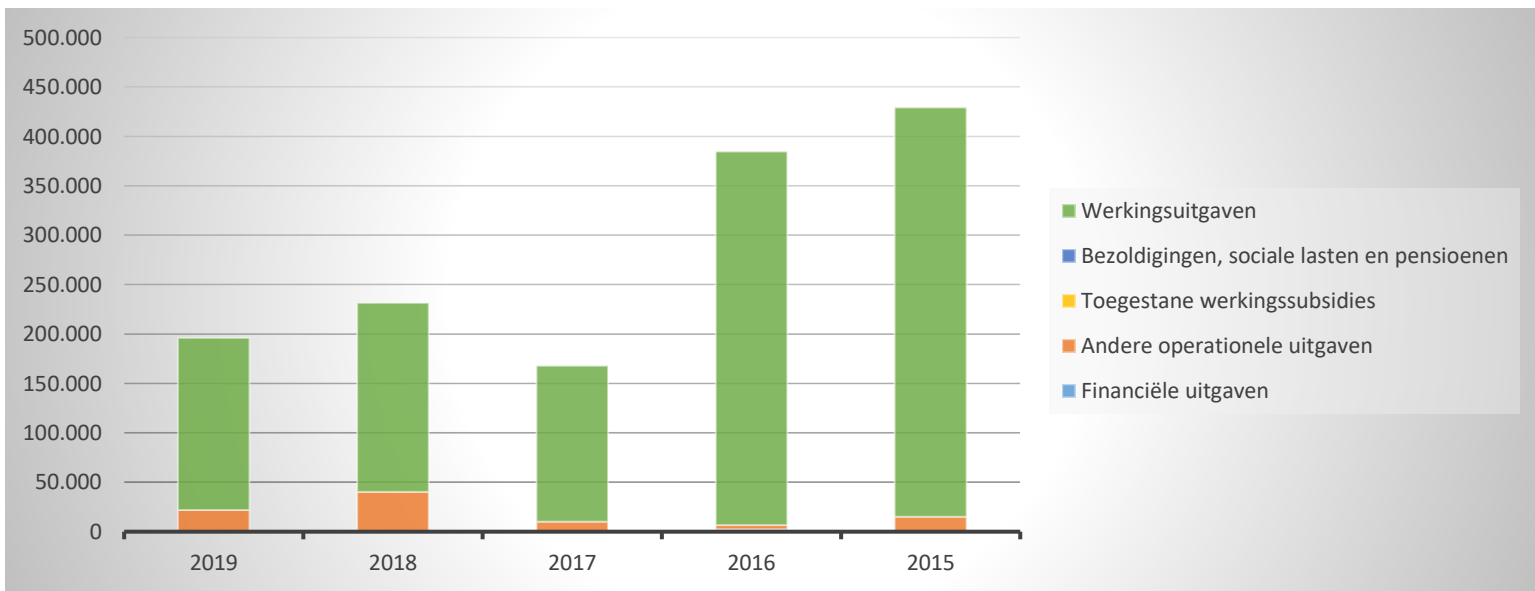
1. Samenstelling van de exploitatieuitgaven 2019 - Vergelijking rekening-budget

	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
<b>Exploitatieuitgaven</b>	<b>205.979</b>	<b>100%</b>	<b>332.752</b>	<b>100%</b>	<b>62%</b>
Werkingsuitgaven	173.858	84%	307.660	92%	57%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen					
Toegestane werkingssubsidies					
Andere operationele uitgaven	22.080	11%	21.408	6%	103%
Financiële uitgaven	41	0%	250	0%	17%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	10.000	5%	3.434	1%	291%



**2. Evolutie van de exploitatieuitgaven 2019-2015**

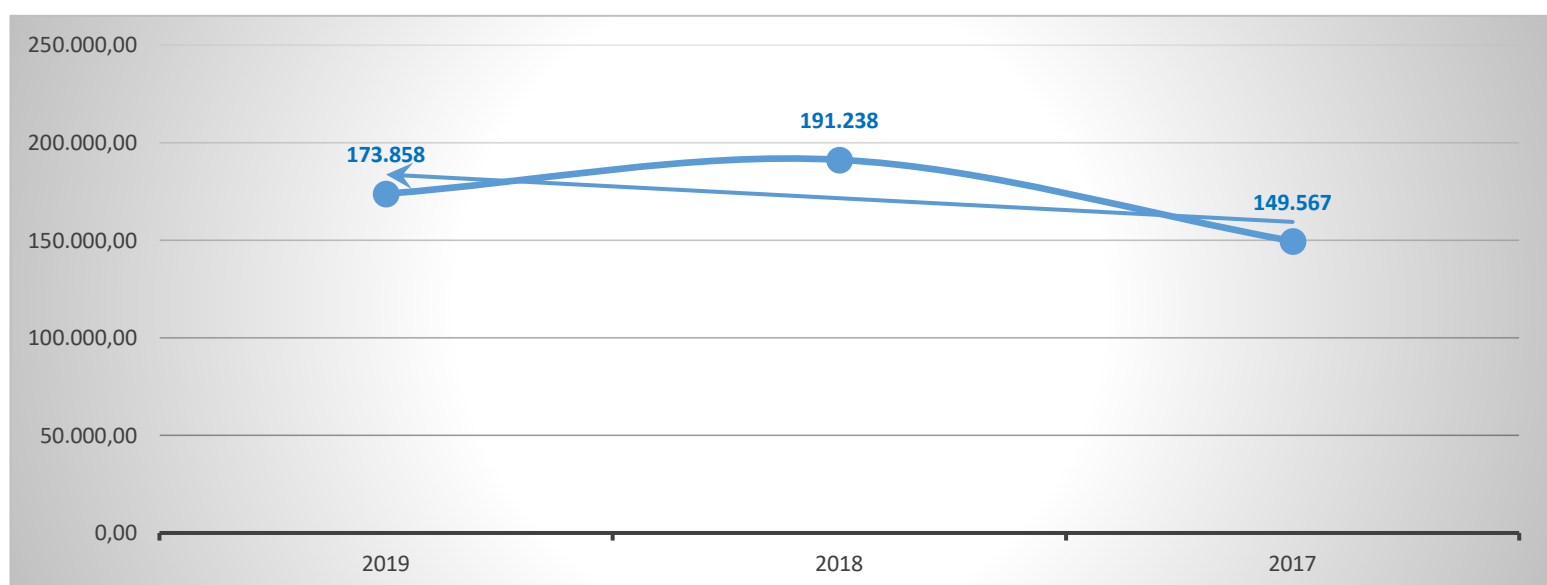
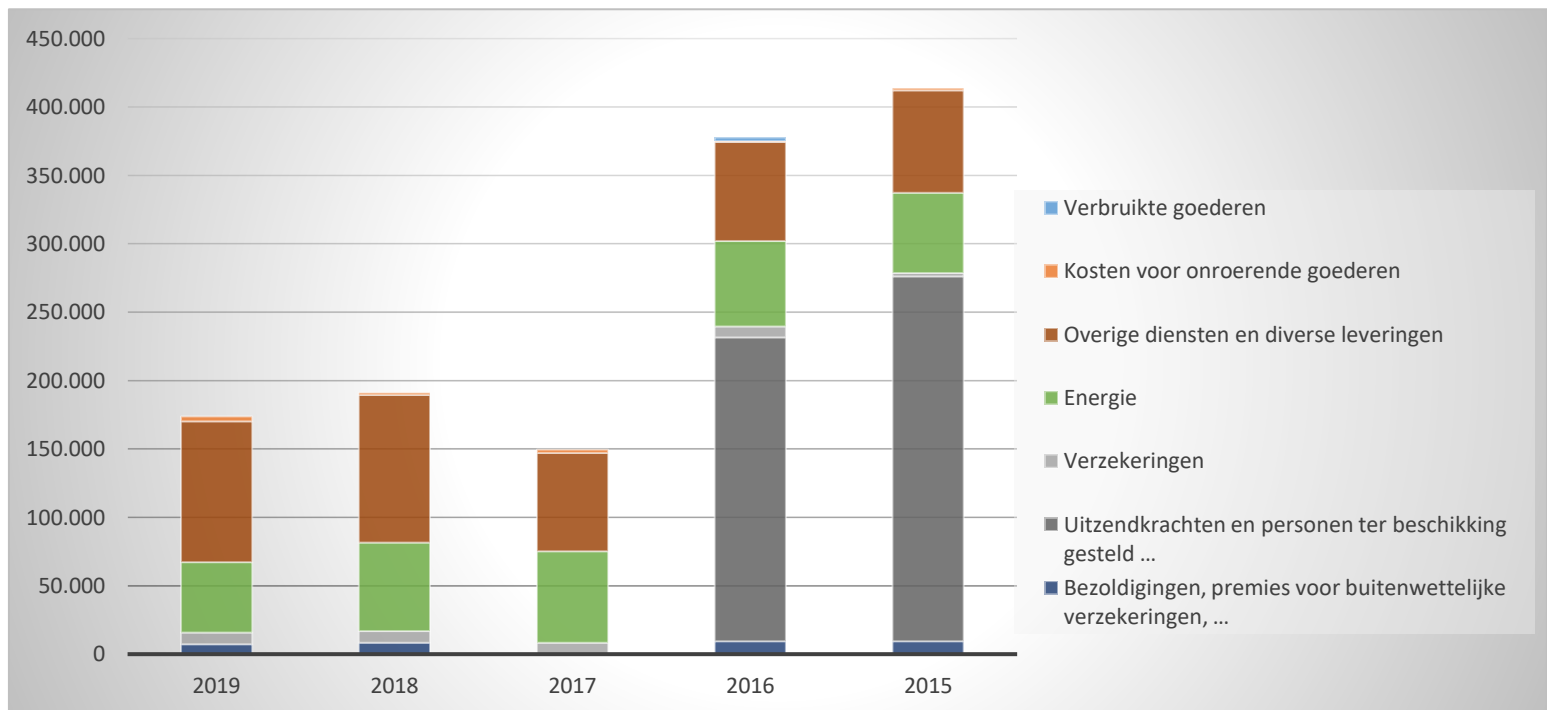
	<b>2019</b>		<b>2018</b>		<b>2017</b>	
<b>Exploitatieuitgaven</b>	<b>205.979</b>	<b>100%</b>	<b>256.407</b>	<b>100%</b>	<b>192.884</b>	<b>100%</b>
Werkingsuitgaven	173.858	84%	191.238	75%	157.635	82%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen						
Toegestane werkingssubsidies						
Andere operationele uitgaven	22.080	11%	40.033	16%	10.207	5%
Financiële uitgaven	41	0%	136	0%	42	0%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	10.000	5%	25.000	10%	25.000	13%





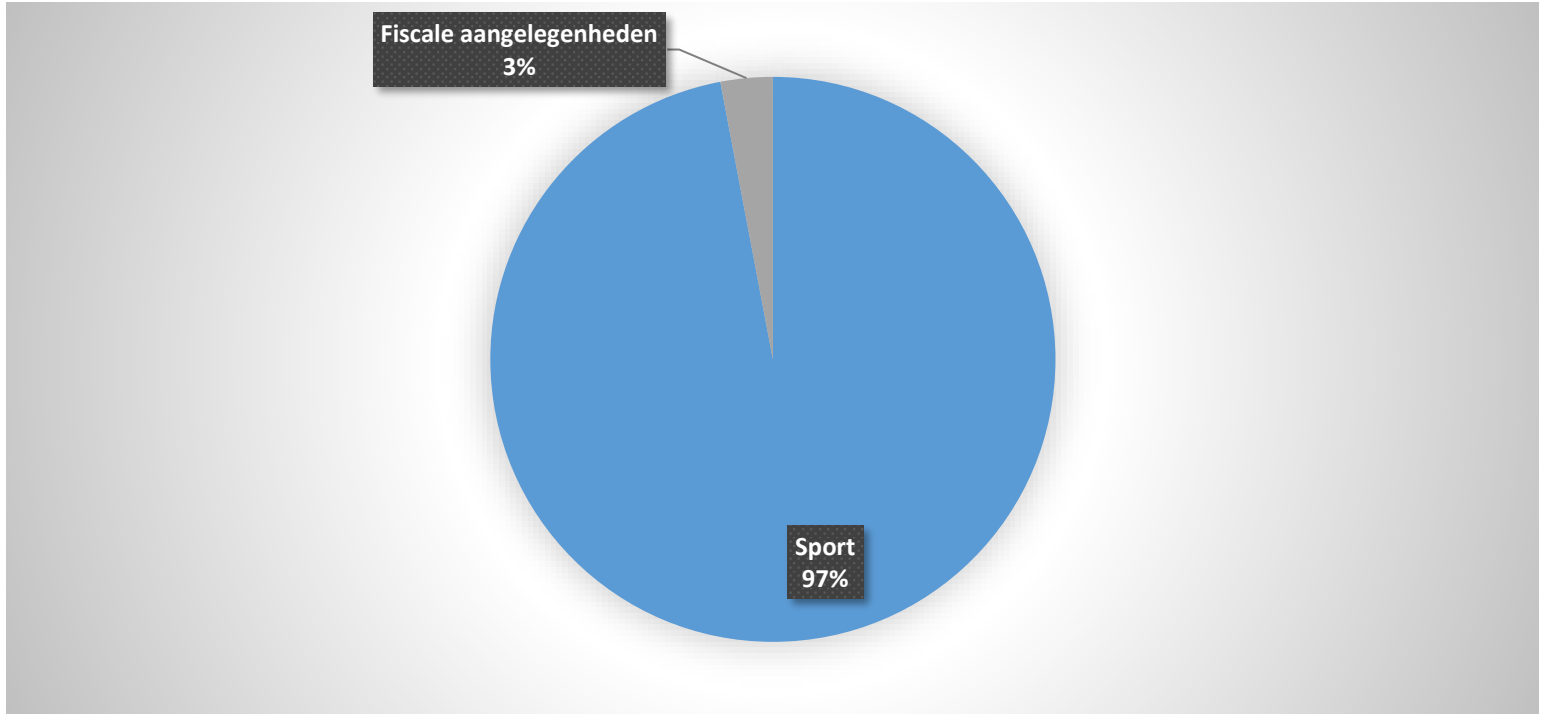
3. Evolutie van de werkingsuitgaven 2019-2015

	2019		2018		2017	
<b>Werkingsuitgaven</b>	<b>173.858</b>	<b>100%</b>	<b>191.238</b>	<b>100%</b>	<b>157.635</b>	<b>100%</b>
Verbruikte goederen						
Kosten voor onroerende goederen	3.542	2%	1.844	1%	2.605	2%
Energie	51.585	30%	64.634	34%	66.871	42%
<i>Elektriciteit</i>	<i>33.943</i>		<i>49.612</i>		<i>37.770</i>	
<i>Gas</i>	<i>17.642</i>		<i>15.022</i>		<i>29.101</i>	
<i>Aardolieproducten</i>						
Verzekeringen	8.504	5%	8.356	4%	8.301	5%
Overige diensten en diverse leveringen	103.004	59%	107.931	56%	71.790	46%
Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...						
Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ...	7.223	4%	8.473	4%	8.068	5%



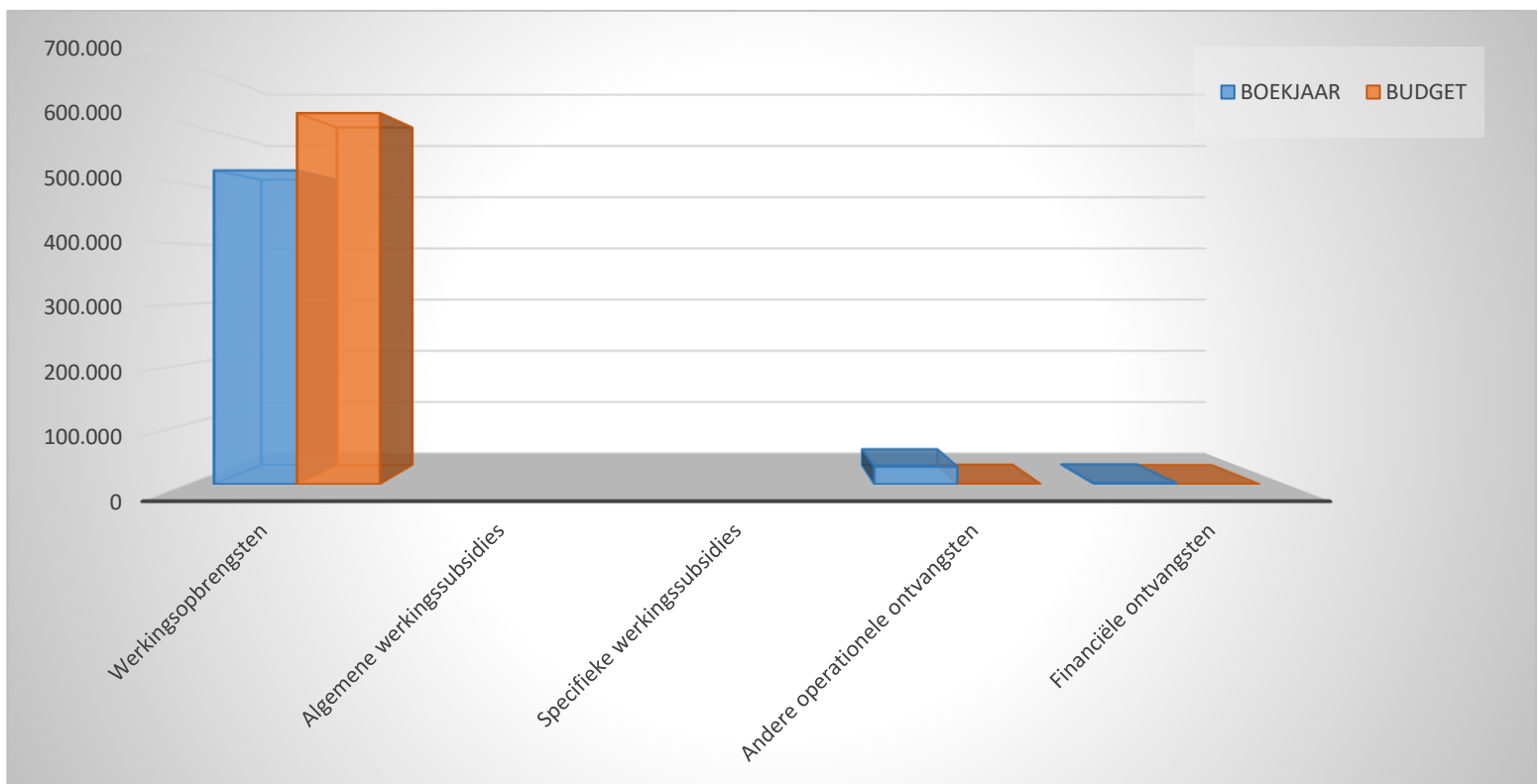
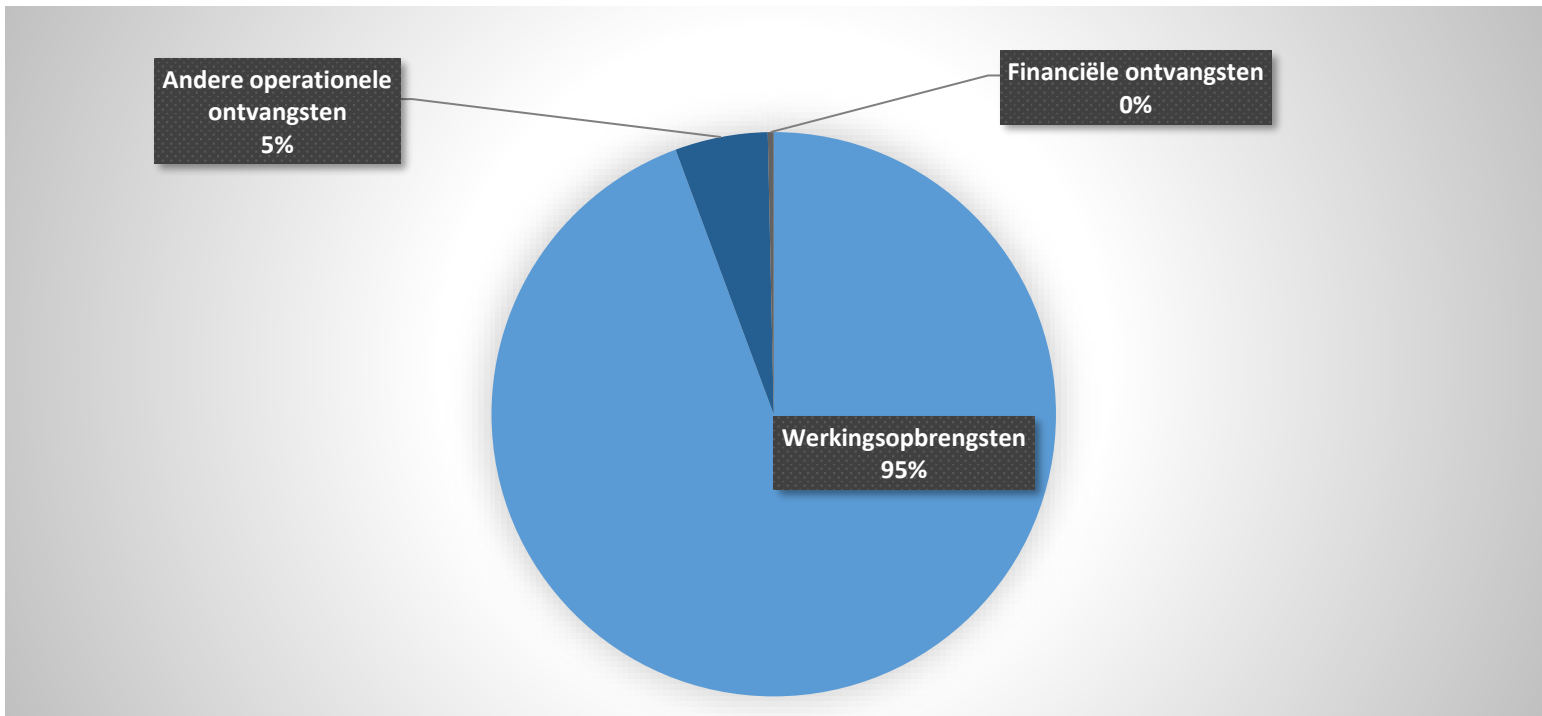
4. Verdeling van de exploitatieuitgaven per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019

Exploitatieuitgaven	2019		2018		BUDGET	
	205.979	100%	256.407	100%	332.752	100%
0740 Sport	199.837	97%	217.777	85%	325.430	98%
0020 Fiscale aangelegenheden	6.142	3%	38.630	15%		



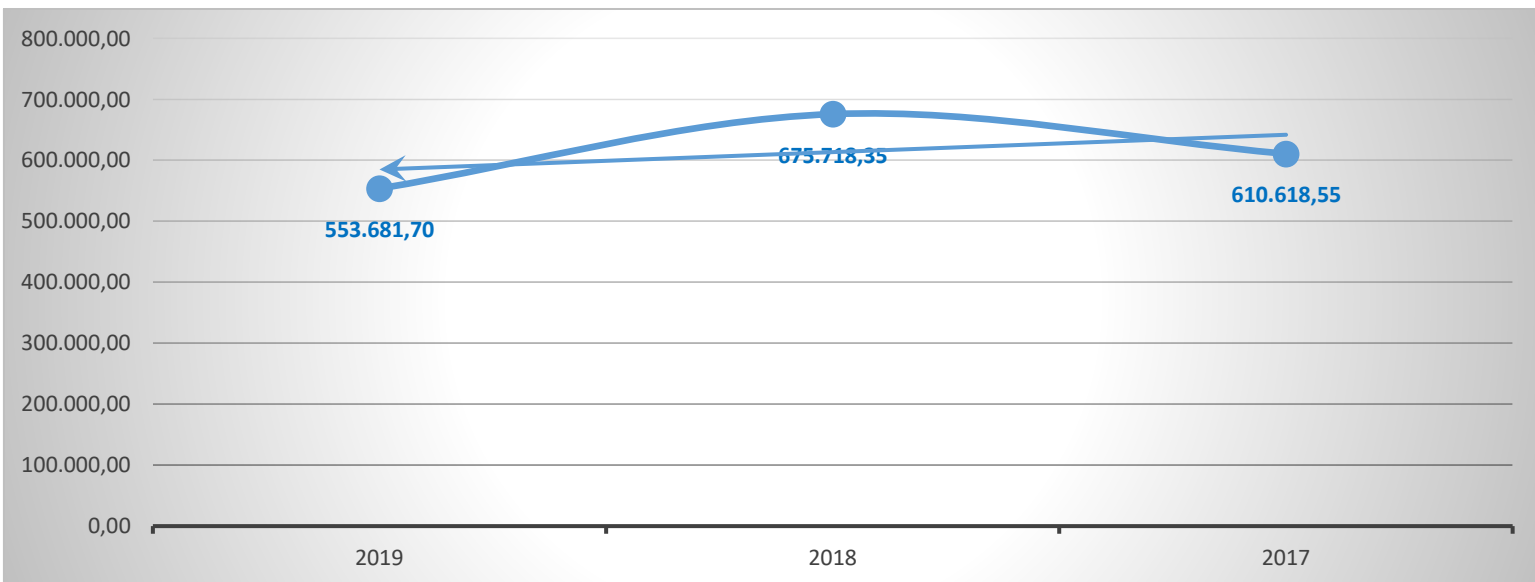
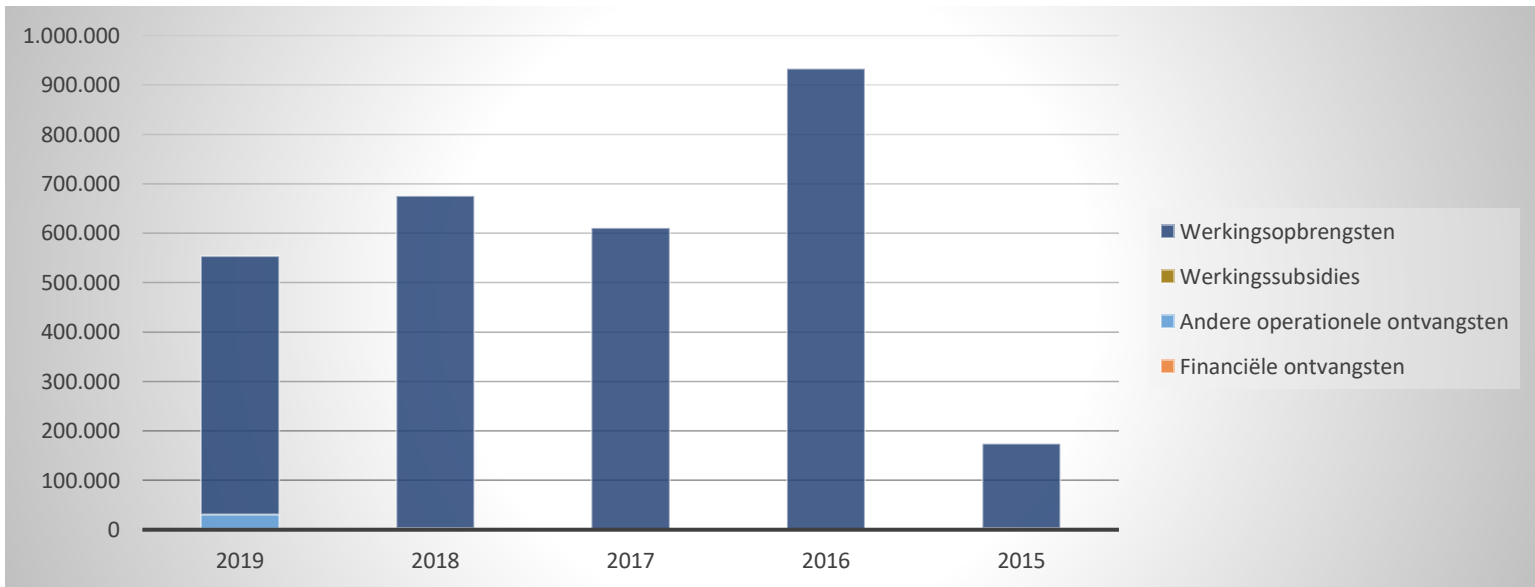
1. Samenstelling van de exploitatieontvangsten 2019 - Vergelijking rekening-budget

	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
<b>Exploitatieontvangsten</b>	<b>553.682</b>	<b>100%</b>	<b>619.156</b>	<b>100%</b>	<b>89%</b>
Werkingsopbrengsten	522.386	94%	617.856	100%	85%
Werkingsubsidies					
<i>Algemene werkingsubsidies</i>					
<i>Specifieke werkingsubsidies</i>					
Andere operationele ontvangsten	29.424	5%	1.100	0%	2675%
Financiële ontvangsten	1.872	0%	200	0%	936%
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar					



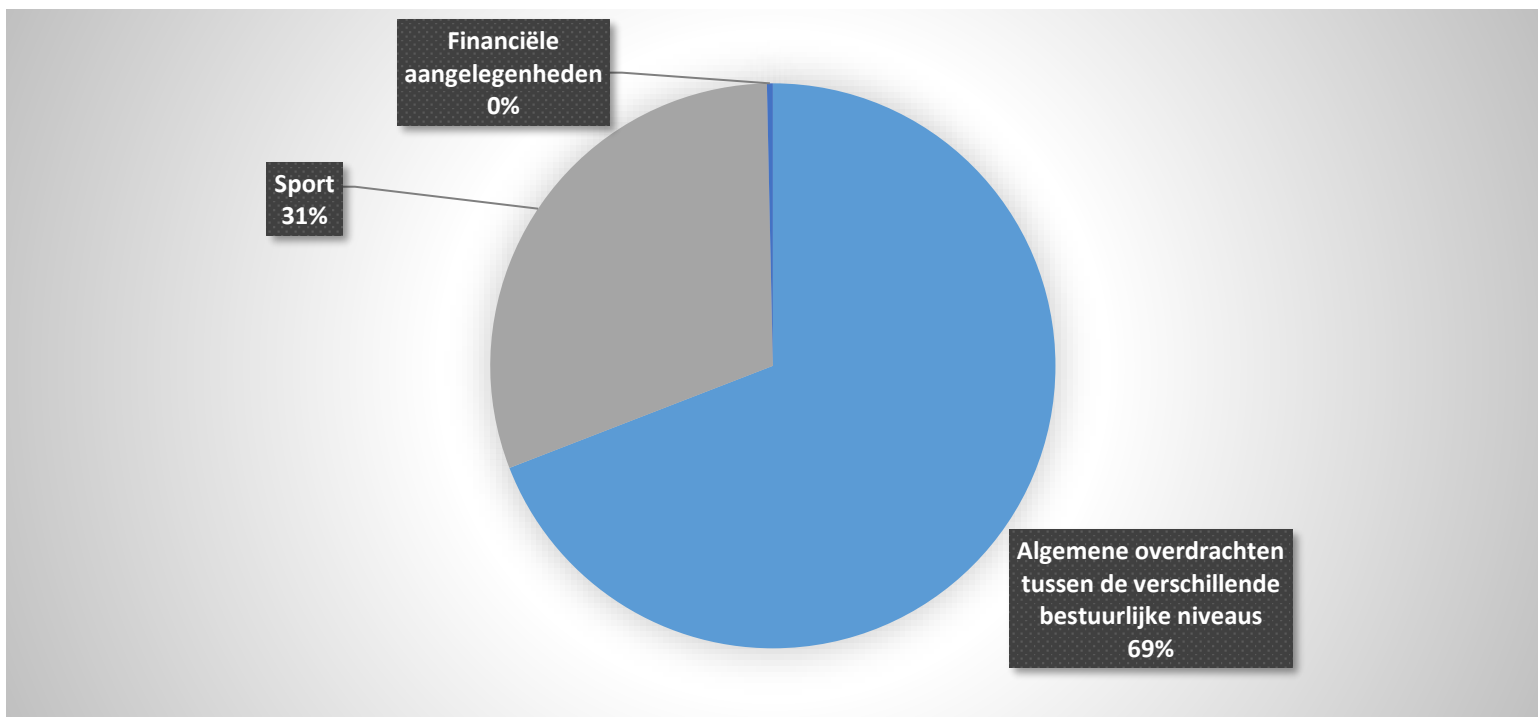
2. Evolutie van de exploitatieontvangsten 2019-2015

	2019		2018		2017	
<b>Exploitatieontvangsten</b>	<b>553.682</b>	<b>100%</b>	<b>675.718</b>	<b>100%</b>	<b>610.619</b>	<b>100%</b>
Werkingsopbrengsten	522.386	94%	672.491	100%	609.472	100%
Werkingssubsidies						
<i>Algemene werkingssubsidies</i>						
<i>Specifieke werkingssubsidies</i>						
Andere operationele ontvangsten	29.424	5%	3.228	0%	1.059	0%
Financiële ontvangsten	1.872	0%			8748%	0%
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						



3. Verdeling van de exploitatieontvangsten per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019

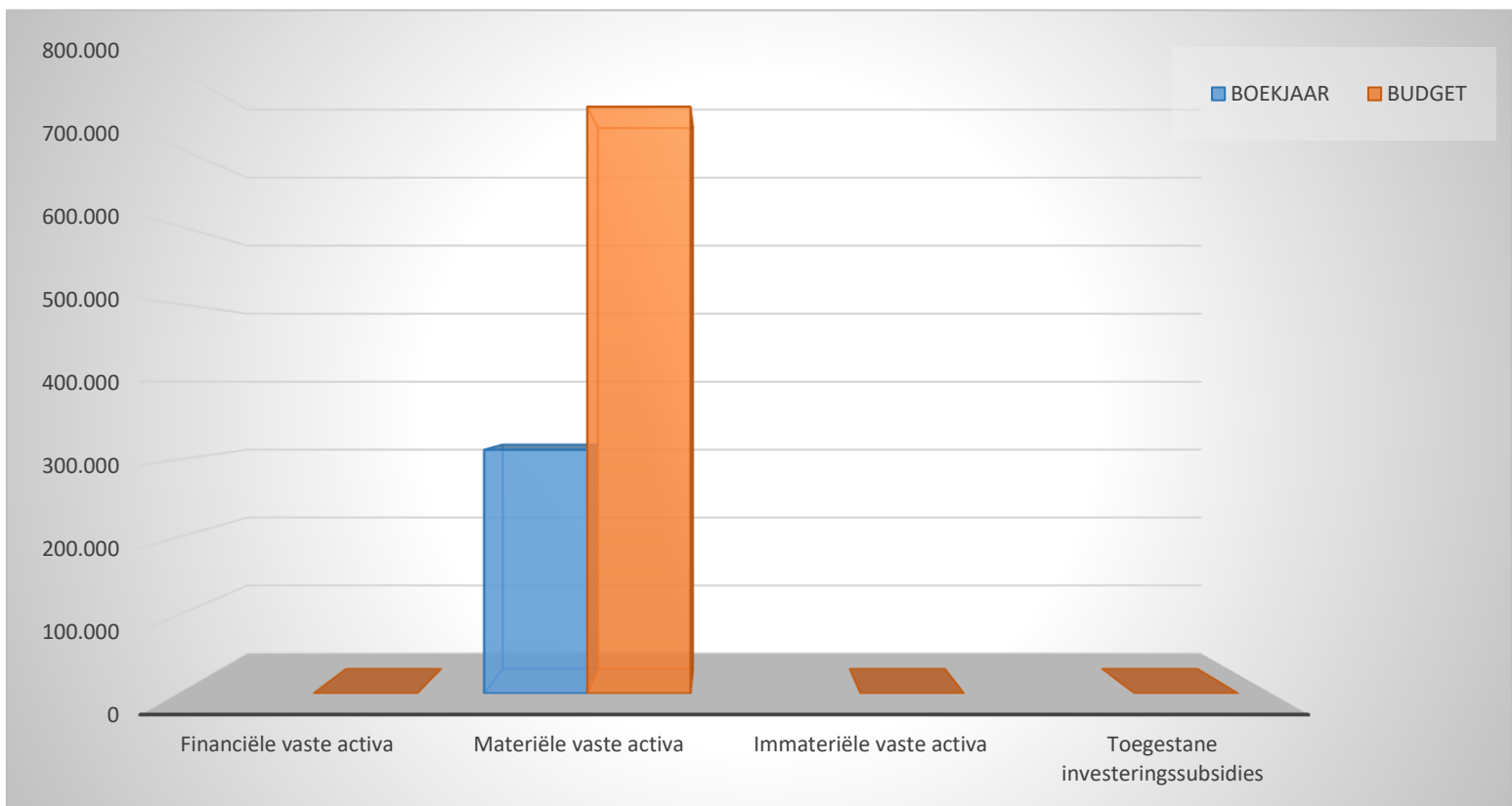
Exploitatieontvangsten	2019		2018		BUDGET	
	553.682	100%	675.718	100%	619.156	100%
0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke ni	382.679	69%	500.162	74%	437.856	71%
0740 Sport	169.131	31%	175.556	26%	181.150	29%
0030 Financiële aangelegenheden	1.872	0%			150	0%



INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

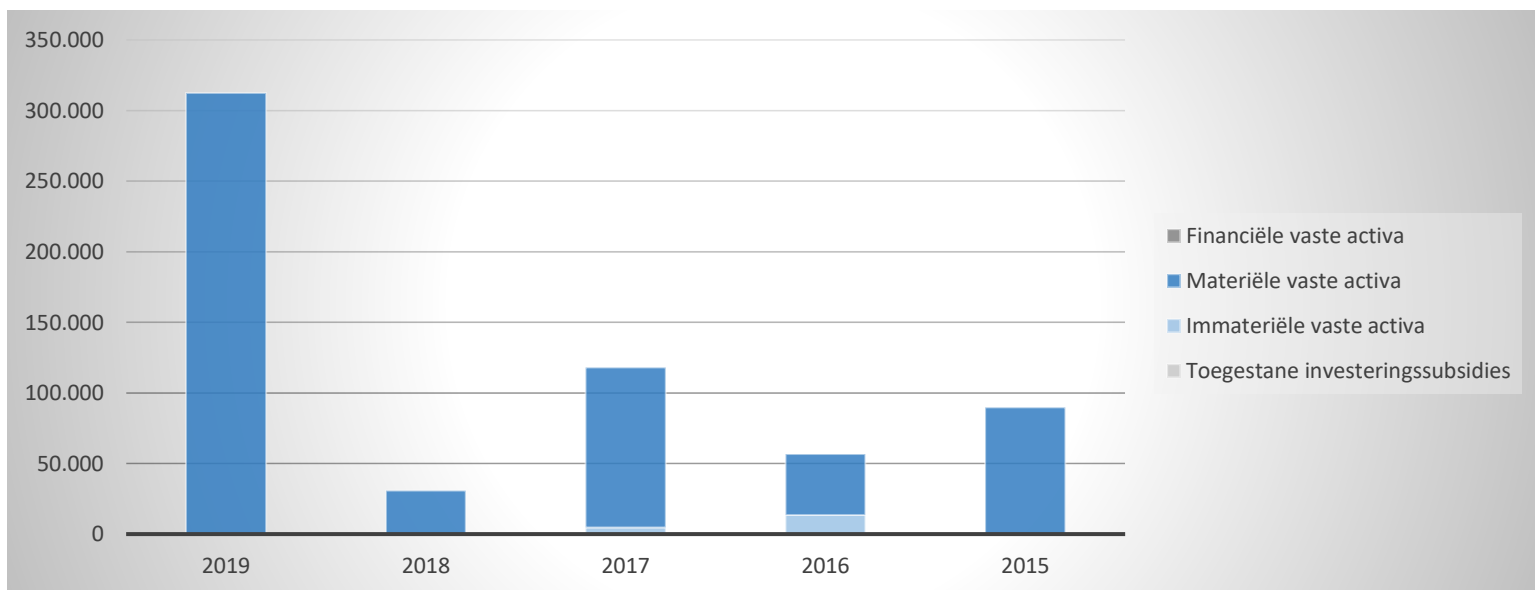
1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2019 - Vergelijking rekening-budget

	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
<b>Investeringsuitgaven</b>	<b>312.541</b>	100%	<b>752.220</b>	100%	<b>42%</b>
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa	312.541	100%	752.220	100%	42%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	312.541		752.220		42%
<i>Terreinen en gebouwen</i>	298.756		695.629		43%
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>	13.785		56.592		24%
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Overige materiële vaste activa					
<i>Onroerende goederen</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa					
Toegestane investeringssubsidies					



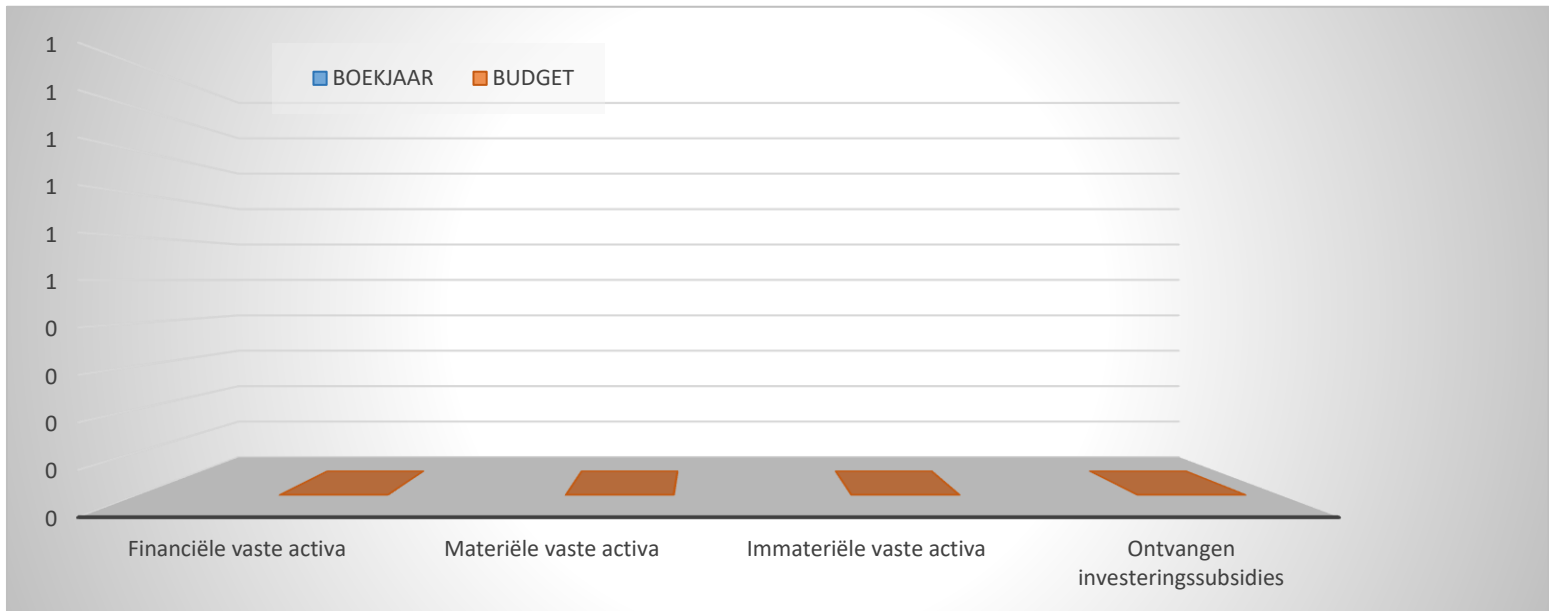
2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2019-2015

	2019		2018		2017	
<b>Investeringsuitgaven</b>	<b>312.541</b>	<b>100%</b>	<b>30.845</b>	<b>100%</b>	<b>117.956</b>	<b>100%</b>
Financiële vaste activa						
Materiële vaste activa	312.541	100%	30.845	100%	113.176	96%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	312.541		30.845		113.176	
<i>Terreinen en gebouwen</i>	298.756		23.178		76.603	
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>						
<i>Roerende goederen</i>	13.785		7.668		36.573	
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>						
<i>Erfgoed</i>						
Overige materiële vaste activa						
<i>Onroerende goederen</i>						
<i>Roerende goederen</i>						
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa					4.780	4%
Toegestane investeringssubsidies						



1. Samenstelling van de investeringsontvangsten 2019 - Vergelijking rekening-budget

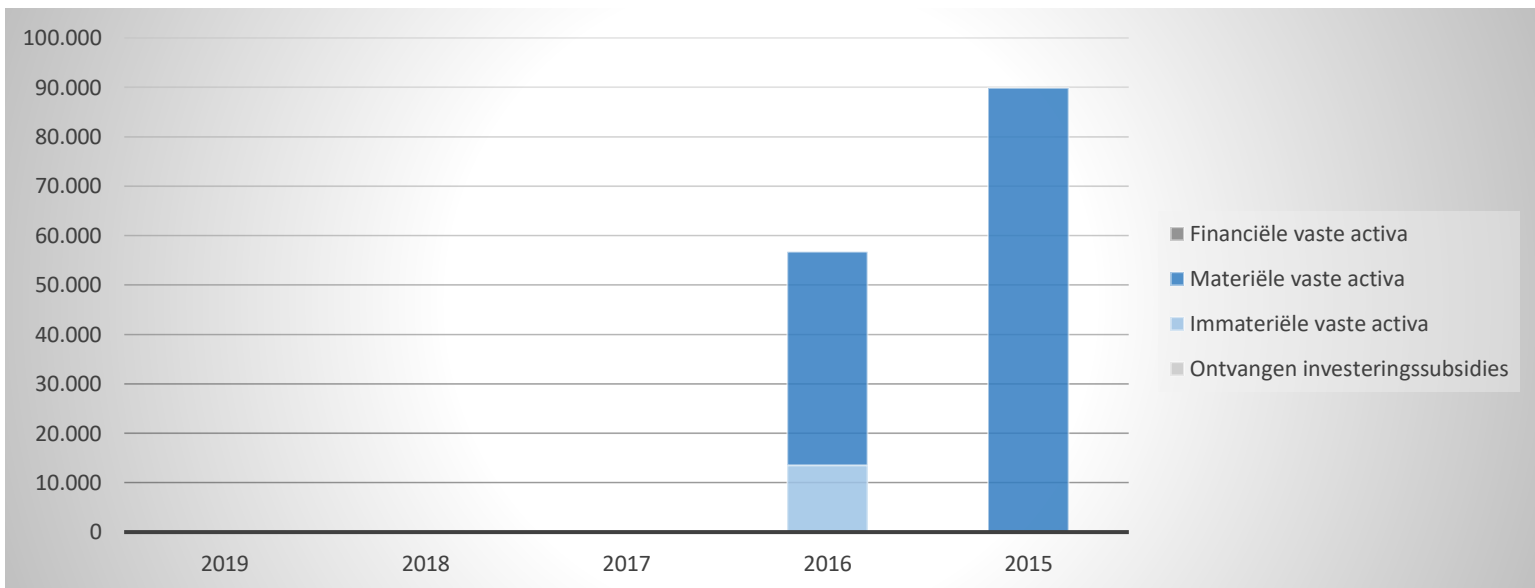
	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
<b>Investeringsontvangsten</b>					
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa					
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA					
<i>Terreinen en gebouwen</i>					
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Overige materiële vaste activa					
<i>Onroerende goederen</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa					
Ontvangen investeringssubsidies					





2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2019-2015

	2019		2018		2017	
<b>Investeringsontvangsten</b>						
Financiële vaste activa						
Materiële vaste activa						
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA						
<i>Terreinen en gebouwen</i>						
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>						
<i>Roerende goederen</i>						
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>						
<i>Erfgoed</i>						
Overige materiële vaste activa						
<i>Onroerende goederen</i>						
<i>Roerende goederen</i>						
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa						
Ontvangen investeringssubsidies						

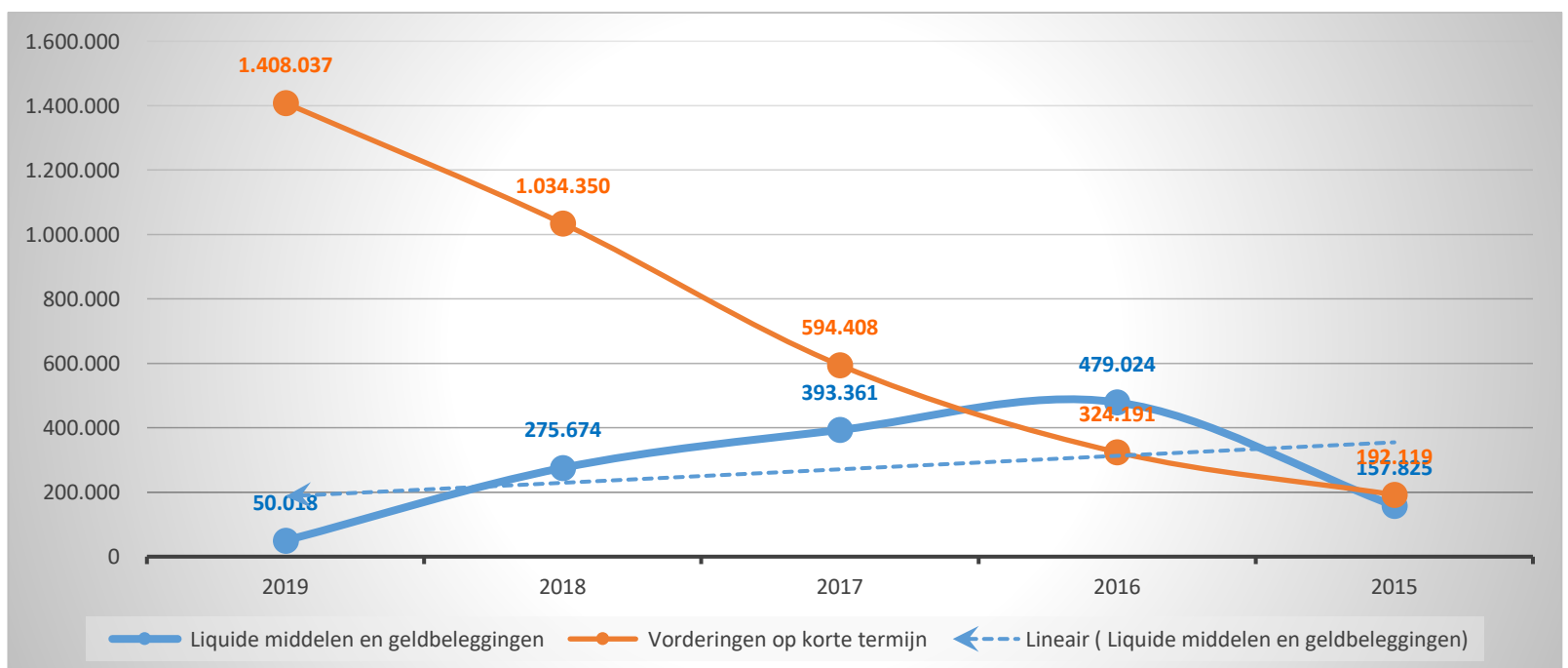
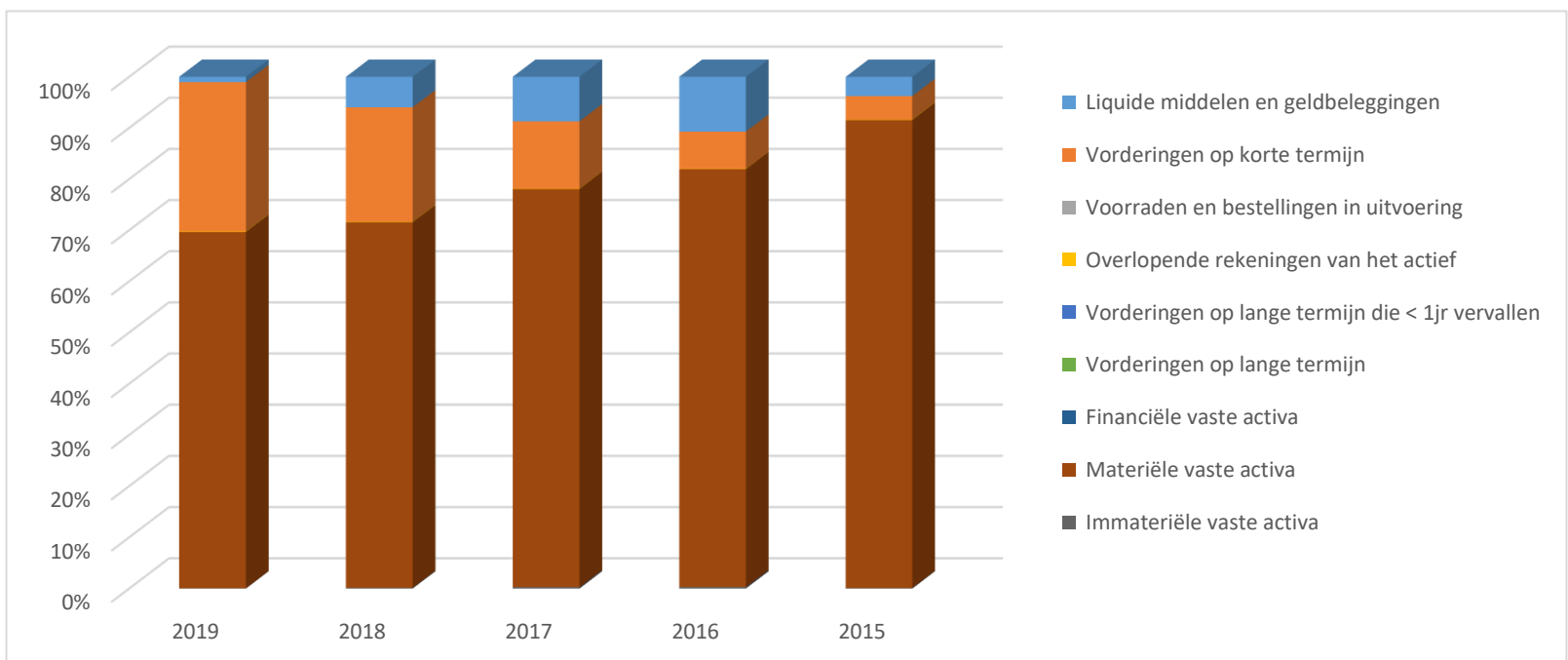


<b>ACTIVA</b>	<b>31/12/2019</b>	<b>2018</b>
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>1.463.254,25</b>	<b>1.314.925,26</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	50.018,17	275.674,16
B. Vorderingen op korte termijn	1.408.037,08	1.034.349,79
1. Vorderingen uit ruiltransacties	89.870,10	94.792,12
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.318.166,98	939.557,67
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	5.199,00	4.901,31
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00
<b>II. Vaste activa</b>	<b>3.359.513,06</b>	<b>3.310.924,29</b>
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. Intergemeentelijke 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	3.356.813,06	3.303.930,95
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	3.356.813,06	3.303.930,95
a. Terreinen en gebouwen	3.326.613,02	3.268.759,11
b. Installaties, machines en uitrusting	26.633,53	25.248,57
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	3.566,51	9.923,27
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	2.700,00	6.993,34
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>4.822.767,31</b>	<b>4.625.849,55</b>

<b>PASSIVA</b>	<b>31/12/2019</b>	<b>2018</b>
<b>I. Schulden</b>	<b>1.227.105,51</b>	<b>1.080.544,31</b>
A. Schulden op korte termijn	301.835,37	304.071,08
1. Schulden uit ruiltransacties	153.507,45	125.859,96
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	34.927,31	23.696,17
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	118.580,14	102.163,79
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	2.403,40	48.198,68
3. Overlopende rekeningen van het passief	4.854,10	3.099,29
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	141.070,42	126.913,15
B. Schulden op lange termijn	925.270,14	776.473,23
1. Schulden uit ruiltransacties	925.270,14	776.473,23
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	925.270,14	776.473,23
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
<b>II. Nettoactief</b>	<b>3.595.661,80</b>	<b>3.545.305,24</b>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>4.822.767,31</b>	<b>4.625.849,55</b>

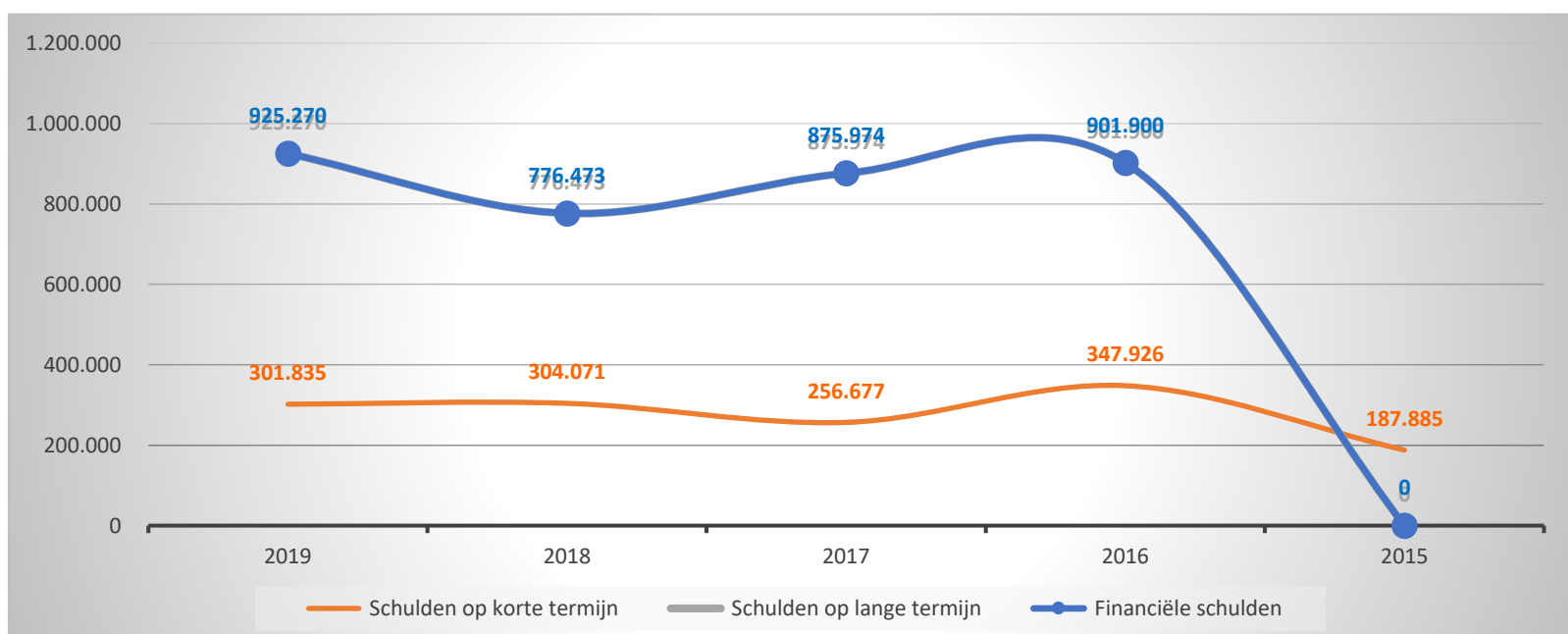
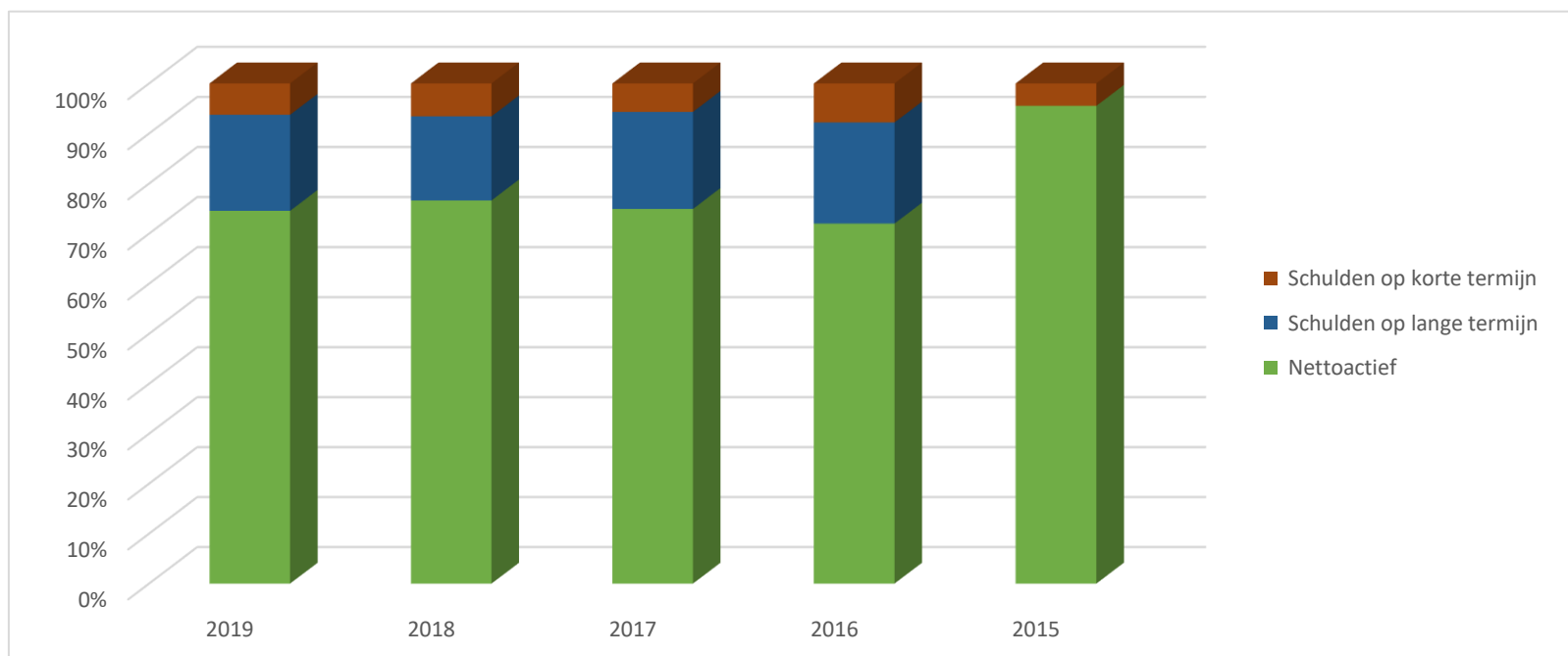
1. Samenstelling van de activa

	2019		2018		2017	
<b>ACTIVA</b>	<b>4.822.767</b>	<b>100%</b>	<b>4.625.850</b>	<b>100%</b>	<b>4.518.951</b>	<b>100%</b>
<b>Vlottende activa</b>	<b>1.463.254</b>	<b>30%</b>	<b>1.314.925</b>	<b>28%</b>	<b>991.277</b>	<b>22%</b>
Liquide middelen en geldbeleggingen	50.018	1%	275.674	6%	393.361	9%
Vorderingen op korte termijn	1.408.037	29%	1.034.350	22%	594.408	13%
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>89.870</i>		<i>94.792</i>		<i>81.042</i>	
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>1.318.167</i>		<i>939.558</i>		<i>513.365</i>	
Voorraden en bestellingen in uitvoering						
Overlopende rekeningen van het actief	5.199	0%	4.901	0%	3.509	0%
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen						
<b>Vaste activa</b>	<b>3.359.513</b>	<b>70%</b>	<b>3.310.924</b>	<b>72%</b>	<b>3.527.674</b>	<b>78%</b>
Vorderingen op lange termijn						
Financiële vaste activa						
Materiële vaste activa	3.356.813	70%	3.303.931	71%	3.514.857	78%
Immateriële vaste activa	2.700	0%	6.993	0%	12.817	0%



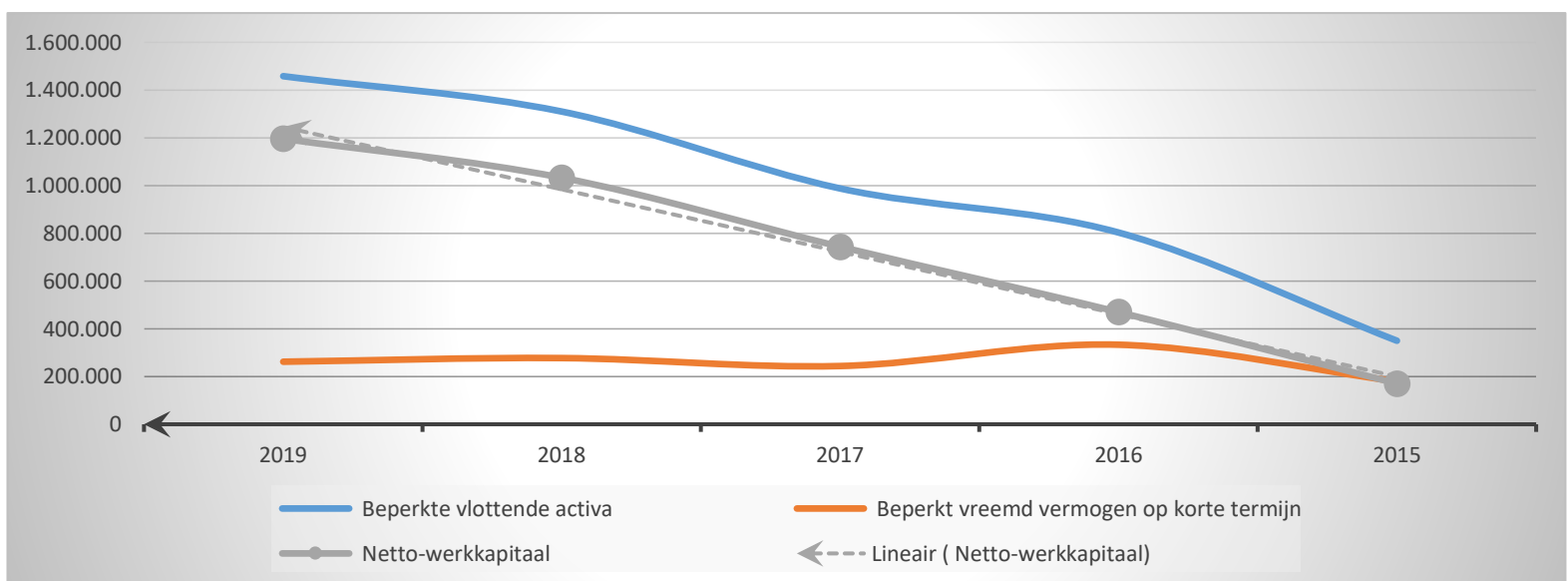
2. Samenstelling van de passiva

	2019		2018		2017	
<b>PASSIVA</b>	<b>4.822.767</b>	<b>100%</b>	<b>4.625.850</b>	<b>100%</b>	<b>4.518.951</b>	<b>100%</b>
<b>Schulden op korte termijn</b>	<b>301.835</b>	<b>6%</b>	<b>304.071</b>	<b>7%</b>	<b>256.677</b>	<b>6%</b>
Schulden uit ruiltransacties	153.507	3%	125.860	3%	109.478	2%
Voorzieningen voor risico's en kosten	34.927		23.696		11.601	
Financiële schulden						
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	118.580		102.164		97.877	
Schulden uit niet-ruiltransacties	2.403	0%	48.199	1%	14.714	0%
Overlopende rekeningen van het passief	4.854	0%	3.099	0%	1.091	0%
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	141.070	3%	126.913	3%	131.394	3%
<b>Schulden op lange termijn</b>	<b>925.270</b>	<b>19%</b>	<b>776.473</b>	<b>17%</b>	<b>875.974</b>	<b>19%</b>
Schulden uit ruiltransacties	925.270	19%	776.473	17%	875.974	19%
Voorzieningen voor risico's en kosten						
Financiële schulden	925.270		776.473		875.974	
Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties						
Schulden uit niet-ruiltransacties						
<b>Nettoactief</b>	<b>3.595.662</b>	<b>75%</b>	<b>3.545.305</b>	<b>77%</b>	<b>3.386.300</b>	<b>75%</b>



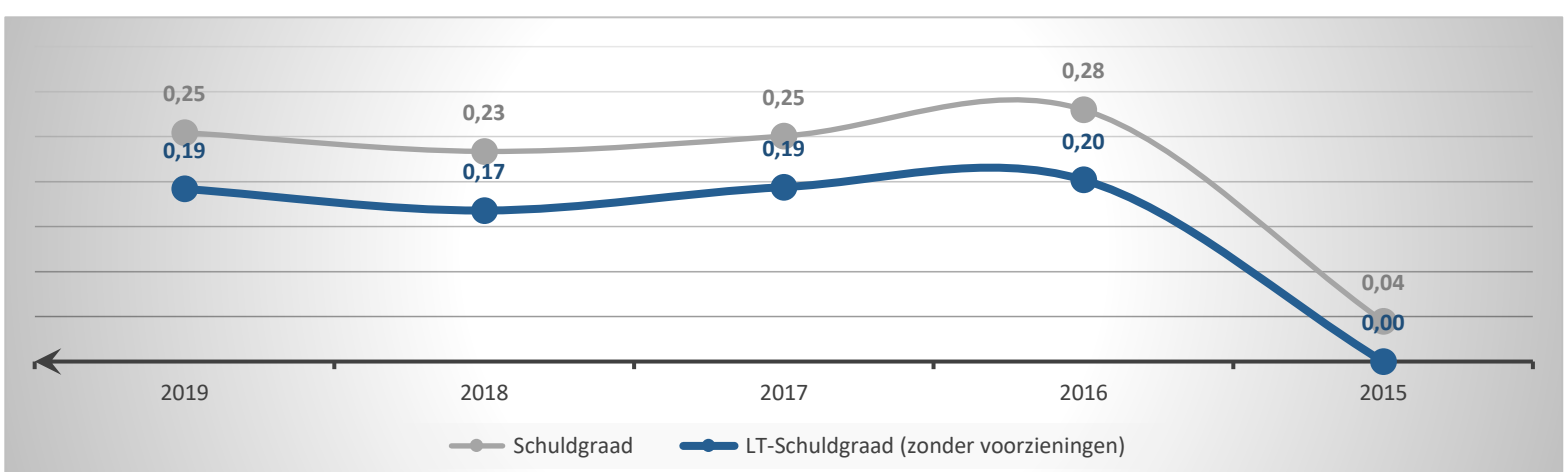
1. Liquiditeit

	2019	2018	2017	2016
<b>Beperkte vlottende activa</b>	<b>1.458.055</b>	<b>1.310.024</b>	<b>987.768</b>	<b>803.215</b>
Liquide middelen en geldbeleggingen	50.018	275.674	393.361	479.024
Vorderingen op korte termijn	1.408.037	1.034.350	594.408	324.191
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>89.870</i>	<i>94.792</i>	<i>81.042</i>	<i>134.949</i>
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>1.318.167</i>	<i>939.558</i>	<i>513.365</i>	<i>189.242</i>
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen				
<b>Beperkt vreemd vermogen op korte termijn</b>	<b>262.054</b>	<b>277.276</b>	<b>243.985</b>	<b>333.284</b>
Schulden uit ruiltransacties	118.580	102.164	97.877	182.501
<i>Financiële schulden</i>				
<i>Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties</i>	<i>118.580</i>	<i>102.164</i>	<i>97.877</i>	<i>182.501</i>
Schulden uit niet-ruiltransacties	2.403	48.199	14.714	27.934
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	141.070	126.913	131.394	122.850
<b>Netto-werkkapitaal</b>	<b>1.196.001</b>	<b>1.032.748</b>	<b>743.783</b>	<b>469.931</b>



2. Solvabiliteit

	2019	2018	2017	2016
Vreemdvermogen	1.227.106	1.080.544	1.132.651	1.249.826
Totaal vermogen	4.822.767	4.625.850	4.518.951	4.465.944
<b>Schuldgraad</b>	<b>0,25</b>	<b>0,23</b>	<b>0,25</b>	<b>0,28</b>
Schulden op lange termijn (zonder voorzieningen)	925.270	776.473	875.974	901.900
Totaal vermogen	4.822.767	4.625.850	4.518.951	4.465.944
<b>LT-Schuldgraad (zonder voorzieningen)</b>	<b>0,19</b>	<b>0,17</b>	<b>0,19</b>	<b>0,20</b>



# **AGB SCHOTEN**

**Jaarrekening 2019**

**NBB**

# Inhoud NBB

---

## Interne jaarrekening

- B** De balans per 31/12/2019
- RR** De resultatenrekening over boekjaar 2019

## Externe jaarrekening volgens schema NBB

## Bijlagen

- S-LT** Overzicht van de schulden op lange termijn
- At** Afschrijvingstabel
- Vt** Verrekeningstabel
- DET** Detail van balansposten
- BTW** BTW-omzetaansluiting



## Interne jaarrekening

	<i>Algemene rekening</i>	<i>31/12/2019</i>	<i>31/12/2018</i>	<i>31/12/2017</i>	<i>31/12/2016</i>	<i>31/12/2015</i>
<b>Balans na winstverdeling</b>						
<b>Vaste activa - Oprichtingskosten niet inbegrepen</b>	<b>21/28</b>	<b>3.359.513,06</b>	<b>3.310.924,29</b>	<b>3.527.674,16</b>	<b>3.659.421,10</b>	
<b>Immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>2.700,00</b>	<b>6.993,34</b>	<b>12.816,67</b>	<b>14.140,00</b>	<b>5.150,00</b>
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken	21100000	12.430,00	13.830,00	13.830,00	9.050,00	10.952,00
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken	21100009	(12.430,00)	(12.236,66)	(9.113,33)	(5.710,00)	(5.802,00)
Goodwill	21200000	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	
Goodwill - afschrijvingen	21200009	(10.800,00)	(8.100,00)	(5.400,00)	(2.700,00)	
<b>Materiële vaste activa</b>	<b>22/27</b>	<b>3.356.813,06</b>	<b>3.303.930,95</b>	<b>3.514.857,49</b>	<b>3.645.281,10</b>	<b>3.838.165,38</b>
<b>Terreinen en gebouwen</b>	<b>22</b>	<b>3.326.613,02</b>	<b>3.268.759,11</b>	<b>3.437.484,32</b>	<b>3.604.015,80</b>	<b>3.790.534,14</b>
Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - buitengewoon onder	22100000	5.334.218,41	4.991.044,87	4.986.517,97	4.935.681,70	
Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen op b	22100009	(2.007.605,39)	(1.766.703,20)	(1.549.033,65)	(1.331.665,90)	
Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - buitengewoon onder	22910500					4.908.221,38
Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - buitengewoon onder	22910507		44.417,44			
Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen op b	22910509					(1.117.687,24)
<b>Installaties, machines en uitrusting</b>	<b>23</b>	<b>26.633,53</b>	<b>25.248,57</b>	<b>36.611,24</b>	<b>18.212,85</b>	<b>19.971,83</b>
Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmat	23500000	100.697,04	94.521,37	94.001,80	58.861,54	55.546,01
Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmat	23500009	(74.063,51)	(69.272,80)	(57.390,56)	(40.648,69)	(35.574,18)
<b>Meubilair en rollend materieel</b>	<b>24</b>	<b>3.566,51</b>	<b>9.923,27</b>	<b>14.995,09</b>	<b>23.052,45</b>	<b>23.162,50</b>
Meubilair - bedrijfsmatige MVA	24500000	20.280,27	20.280,27	14.757,00	14.757,00	6.144,31
Meubilair - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	24500009	(16.713,76)	(15.254,09)	(10.218,04)	(6.286,64)	(2.355,24)
Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen	24600000	4.645,58	5.371,97	5.371,97	3.938,89	3.648,89
Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen - a	24600009	(4.645,58)	(4.894,28)	(3.754,64)	(2.615,00)	(1.953,06)
Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	24800000	22.097,00	22.097,00	22.097,00	22.097,00	22.097,00
Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA - afschrijv	24800009	(22.097,00)	(17.677,60)	(13.258,20)	(8.838,80)	(4.419,40)
<b>Activa in aanbouw en vooruitbetalingen</b>	<b>27</b>			<b>25.766,84</b>		<b>4.496,91</b>
Werken in uitvoering	27000000			25.766,84		4.496,91
<b>Plottende activa</b>	<b>29/58</b>	<b>1.463.254,25</b>	<b>1.314.925,26</b>	<b>991.277,15</b>	<b>806.522,89</b>	<b>353.865,99</b>
<b>Vorderingen op ten hoogste één jaar</b>	<b>40/41</b>	<b>1.408.037,08</b>	<b>1.034.349,79</b>	<b>594.407,62</b>	<b>324.191,28</b>	<b>192.119,34</b>
<b>Handelsvorderingen</b>	<b>40</b>	<b>89.870,10</b>	<b>94.792,12</b>	<b>81.042,46</b>	<b>134.808,87</b>	<b>44.199,06</b>
Klanten - Operationele vorderingen uit ruiltransac	40000000	43.115,72	87.859,20	79.344,26	86.860,35	32.892,64
Leveranciers met debetsaldo	40000001	743,50				
Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	40400000	17.080,18	5.862,72	300,00	300,00	9.613,70
Te ontvangen creditnota's	40410000				45.548,96	
Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen	40600000	1.000,00	1.070,20	1.398,20	2.099,56	1.692,72
Dubieuze Debiteuren - werkings vorderingen uit rui	40700000	48.636,20				

	<i>Algemene rekening</i>	<i>31/12/2019</i>	<i>31/12/2018</i>	<i>31/12/2017</i>	<i>31/12/2016</i>	<i>31/12/2015</i>
geboekte waardeverminderingen (-) werkingsvorderin	40900000	(20.705,50)				
<b>Overige vorderingen</b>	<b>41</b>	<b>1.318.166,98</b>	<b>939.557,67</b>	<b>513.365,16</b>	<b>189.382,41</b>	<b>147.920,28</b>
Terug te vorderen btw	41100000	16.419,22				27.390,70
Te innen opbrengsten uit niet-ruiltransacties	41400000					12.235,98
Vorderingen wegens investeringsubsidies	41510000					6.988,32
Vorderingen wegens werkingsubsidies	41530000					101.305,28
Vorderingen wegens werkingsubsidies rekening courant Gemeente Schoten	41600000				186.095,00	
Leeggoed	41601000	1.301.747,76	939.557,67	513.365,16	3.147,41	
	41800000				140,00	
<b>Liquide middelen</b>	<b>54/58</b>	<b>50.018,17</b>	<b>275.674,16</b>	<b>393.360,64</b>	<b>479.023,67</b>	<b>157.825,33</b>
Belfius - zichtrekening	55010100	50.018,17	275.674,16	393.360,64	479.023,67	157.825,33
<b>Overlopende rekeningen</b>	<b>490/1</b>	<b>5.199,00</b>	<b>4.901,31</b>	<b>3.508,89</b>	<b>3.307,94</b>	<b>3.921,32</b>
Over te dragen kosten	49000000	5.199,00	4.901,31	3.508,89	3.307,94	3.007,25
Verkregen opbrengsten	49100000					914,07
<b>Totaal van de activa</b>	<b>20/58</b>	<b>4.822.767,31</b>	<b>4.625.849,55</b>	<b>4.518.951,31</b>	<b>4.465.943,99</b>	<b>4.197.181,37</b>
<b>Eigen vermogen</b>	<b>10/15</b>	<b>3.595.661,80</b>	<b>3.545.305,24</b>	<b>3.386.299,96</b>	<b>3.216.117,81</b>	<b>4.009.296,86</b>
<b>Kapitaal</b>	<b>10</b>	<b>3.216.117,81</b>	<b>3.216.117,81</b>	<b>3.216.117,81</b>	<b>3.438.820,51</b>	<b>3.438.820,51</b>
<b>Geplaatst kapitaal</b>	<b>100</b>	<b>3.216.117,81</b>	<b>3.216.117,81</b>	<b>3.216.117,81</b>	<b>3.438.820,51</b>	<b>3.438.820,51</b>
Kapitaal	10000000	3.216.117,81	3.216.117,81	3.216.117,81	3.438.820,51	3.438.820,51
<b>Reserves</b>	<b>13</b>	<b>21.977,20</b>	<b>18.959,37</b>	<b>9.759,11</b>		
<b>Wettelijke reserve</b>	<b>130</b>	<b>21.977,20</b>	<b>18.959,37</b>	<b>9.759,11</b>		
Wettelijke reserve	13000000	21.977,20	18.959,37	9.759,11		
<b>Overgedragen winst (verlies)</b>	<b>14</b>	<b>357.566,79</b>	<b>310.228,06</b>	<b>160.423,04</b>	<b>(222.702,70)</b>	<b>(523.802,67)</b>
Overgedragen overschot	14000000	357.566,79	310.228,06	160.423,04		
Overgedragen tekort / overschot	14100000				(222.702,70)	(523.802,67)
<b>Kapitaalsubsidies</b>	<b>15</b>					<b>1.094.279,02</b>
Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal	15010000					1.043.932,52
latente belastingen	15010000					1.043.932,52
Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal	15010009					(319.490,84)
latente belastingen	15010009					(319.490,84)
<b>Uitgestelde belastingen</b>	<b>168</b>					
latente belastingen	16800000					369.837,34
<b>Schulden</b>	<b>17/49</b>	<b>1.227.105,51</b>	<b>1.080.544,31</b>	<b>1.132.651,35</b>	<b>1.249.826,18</b>	<b>187.884,51</b>
<b>Schulden op meer dan één jaar</b>	<b>17</b>	<b>925.270,14</b>	<b>776.473,23</b>	<b>875.974,17</b>	<b>901.900,33</b>	
<b>Financiële schulden</b>	<b>170/4</b>	<b>925.270,14</b>	<b>776.473,23</b>	<b>875.974,17</b>	<b>901.900,33</b>	
<b>Overige leningen</b>	<b>174/0</b>	<b>925.270,14</b>	<b>776.473,23</b>	<b>875.974,17</b>	<b>901.900,33</b>	
Overige leningen	17400000	925.270,14	776.473,23	875.974,17	901.900,33	
<b>Schulden op ten hoogste één jaar</b>	<b>42/48</b>	<b>296.981,27</b>	<b>300.971,79</b>	<b>255.586,42</b>	<b>344.885,47</b>	<b>185.325,28</b>
<b>Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar</b>	<b>42</b>	<b>141.070,42</b>	<b>126.913,15</b>	<b>131.394,45</b>	<b>122.849,82</b>	

	<i>Algemene rekening</i>	<i>31/12/2019</i>	<i>31/12/2018</i>	<i>31/12/2017</i>	<i>31/12/2016</i>	<i>31/12/2015</i>
<b>vervallen</b>						
Overige leningen	42400000	141.070,42	126.913,15	131.394,45	122.849,82	
<b>Handelsschulden</b>	<b>44</b>	<b>107.330,58</b>	<b>68.690,85</b>	<b>64.808,99</b>	<b>170.970,08</b>	<b>142.739,35</b>
<b>Leveranciers</b>	<b>440/4</b>	<b>107.330,58</b>	<b>68.690,85</b>	<b>64.808,99</b>	<b>170.970,08</b>	<b>142.739,35</b>
Leveranciers	44000000	98.269,98	51.567,75	49.510,14	158.684,03	82.671,74
Klanten met kreditsaldo	44000001	90,00				
Te ontvangen facturen	44400000	8.970,60	17.123,10	15.298,85	12.286,05	60.067,61
<b>Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen</b>	<b>46</b>	<b>34.927,31</b>	<b>23.696,17</b>			
Voorzieningen voor overige risico's en kosten	46200000	34.927,31	23.696,17			
<b>Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten</b>	<b>45</b>	<b>3.652,96</b>	<b>54.825,62</b>	<b>33.656,98</b>	<b>48.058,51</b>	<b>39.582,32</b>
<b>Belastingen</b>	<b>450/3</b>	<b>2.403,40</b>	<b>48.492,18</b>	<b>27.636,18</b>	<b>40.942,58</b>	<b>37.333,21</b>
Geraamd bedrag der belastingschulden	45000000	2.403,40	38.630,14			
Te betalen btw	45100000		7.722,54	2.893,43	10.657,03	
Belastingen en taksen op onroerende goederen	45200000			22.695,63	27.901,05	35.919,99
Ingehouden bedrijfsvoorheffing	45300000		2.139,50	2.047,12	2.384,50	1.413,22
<b>Bezoldigingen en sociale lasten</b>	<b>454/9</b>	<b>1.249,56</b>	<b>6.333,44</b>	<b>6.020,80</b>	<b>7.115,93</b>	<b>2.249,11</b>
Rijksdienst voor sociale zekerheid	45400000	1.249,56	1.341,28	1.244,19	1.552,10	602,79
Bezoldigingen	45500000		4.992,16	4.776,61	5.563,83	1.646,32
<b>Overige schulden</b>	<b>47/48</b>	<b>10.000,00</b>	<b>26.846,00</b>	<b>25.726,00</b>	<b>3.007,06</b>	<b>3.003,61</b>
Rechthebbenden uit de bestemming van het resultaat	47300000	10.000,00	25.000,00	25.000,00		
Borgtochten ontvangen in contanten	48800000				2.030,00	2.030,00
Te betalen toegestane subsidies	48900000					973,61
Dubbele betalingen	48920000		1.846,00	726,00	977,06	
<b>Overlopende rekeningen</b>	<b>492/3</b>	<b>4.854,10</b>	<b>3.099,29</b>	<b>1.090,76</b>	<b>3.040,38</b>	<b>2.559,23</b>
Toe te rekenen kosten	49200000	4.854,10	3.099,29	216,46	2.112,69	2.293,12
Over te dragen opbrengsten	49300000			874,30	927,69	266,11
<b>Totaal van de passiva</b>	<b>10/49</b>	<b>4.822.767,31</b>	<b>4.625.849,55</b>	<b>4.518.951,31</b>	<b>4.465.943,99</b>	<b>4.197.181,37</b>

	<i>Algemene rekening</i>	<i>31/12/2019</i>	<i>31/12/2018</i>	<i>31/12/2017</i>	<i>31/12/2016</i>	<i>31/12/2015</i>
<b>Resultatenrekening</b>						
<b>Brutomarge</b>	<b>9900</b>	<b>376.489,18</b>	<b>483.859,78</b>	<b>455.041,91</b>	<b>554.418,92</b>	<b>31.827,98</b>
<b>Bedrijfsopbrengsten</b>	<b>70/74</b>	<b>551.809,83</b>	<b>676.592,65</b>	<b>610.584,46</b>		<b>442.118,78</b>
<b>Omzet</b>	<b>70</b>	<b>522.386,04</b>	<b>673.365,15</b>	<b>609.525,36</b>	<b>930.377,86</b>	<b>171.245,17</b>
Verkoop van diverse goederen	70019900	504,34	270,95	(1.229,75)	4.494,31	1.550,00
Concessies	70040000	43.852,47	43.053,80	42.304,31	34.976,80	37.844,42
Opbrengsten uit verhuur sportzalen	70051000	94.488,21	100.030,08	103.005,99	99.430,41	99.446,19
Prijssubsidies op verhuur sportzalen	70051090			434.365,75	759.948,36	
Opbrengsten uit verhuur opslagruimte	70052000	862,23	2.778,98	3.587,33	3.090,38	3.412,23
Doorfacturatie - nutsvoorzieningen	70300100		27.069,00			
Doorfacturatie - nutsvoorzieningen	70700000			27.491,73	28.437,60	28.992,33
prijssubsidies uit verhuur sporthallen	70750000	382.678,79	500.162,34			
<b>Andere bedrijfsopbrengsten</b>	<b>74</b>	<b>29.423,79</b>	<b>3.227,50</b>	<b>1.059,10</b>	<b>1.198,57</b>	<b>270.873,61</b>
Tussenkost exploitatiekosten (gemeente bijdrage)	74010000					267.603,91
Meerwaarde op de realisatie van vorderingen	74200000				247,19	903,70
Schadevergoedingen	74500010		1.380,28	16,00		50,00
Recuperaties van kosten nutsverbruik	74501000	29.423,79	1.847,22	1.043,10	951,38	2.316,00
<b>Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen</b>	<b>60/61</b>	<b>175.320,65</b>	<b>192.732,87</b>	<b>155.542,55</b>	<b>377.157,51</b>	<b>410.290,80</b>
<b>Aankopen van handelsgoederen, grond- en hulpstoffen</b>	<b>600/8</b>				<b>2.610,00</b>	
Aankopen van roerende goederen bestemd voor verkoop	60400000				2.610,00	
<b>Diensten en diverse goederen</b>	<b>61</b>	<b>175.320,65</b>	<b>192.732,87</b>	<b>155.542,55</b>	<b>374.547,51</b>	<b>410.290,80</b>
Periodieke erfpachtvergoedingen	61020010	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Benodigdheden voor gebouwen	61030010	3.441,90	1.843,52	2.505,30	622,97	1.627,14
Elektriciteit	61100000	33.943,30	43.098,62	37.769,77	37.476,59	35.241,94
Gas	61110000	20.651,29	24.414,57	29.101,17	24.134,57	24.209,48
Water	61130000	6.518,95	9.799,85	3.454,17	3.179,51	10.117,51
Brandverzekering	61201000	5.667,06	5.428,69	5.281,77	5.211,66	
Burgerlijke aansprakelijkheid	61201500	1.363,93	1.363,93	1.363,93	1.363,93	1.363,93
Verzekering voertuigen	61201600	1.312,42	1.402,78	1.494,45	1.290,12	1.003,79
Overige verzekeringen	61209999	161,04	161,04	161,04	161,04	161,04
Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders,	61310010	5.300,05	5.654,59	10.145,33	2.152,30	
Erelonen en vergoedingen consultancy (admin proced	61310020	18.503,39	12.493,53	9.088,83	3.785,00	4.273,00
Erelonen en vergoedingen expertises	61310100	6.198,35	1.239,67	450,00	7.470,00	
Erelonen revisor en externe audit	61320110		2.750,00	2.600,00	2.900,00	2.963,28
Auteursrechten muziek op de werkplaats (SABBAM)	61320430	682,03	766,41	402,43	398,74	320,80
Huur kerstverlichting	61330000	3.738,00				
Kantoorbenodigdheden	61410010				845,61	72,50

	<b>Algemene rekening</b>	<b>31/12/2019</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>31/12/2015</b>
Documentatie en abonnementen	61410020	247,11	753,11	706,69	608,91	1.184,61
Post- en frankeringskosten	61410030					32,95
Communicatiekosten telefoon en internet	61410040	2.076,35	2.038,64	1.927,77	1.902,83	1.418,28
Administratieve kosten	61410070	232,20	395,06	175,10	274,23	
Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	61420010	292,56	500,00			
Onderhoud computermaterieel	61423000	8.209,28	6.179,86	5.247,07	4.023,24	4.140,27
Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	61430010	270,39	238,10	125,00		763,69
Overige administratie- en kantoorkosten	61490000		25,00			
Aankoop klein materieel	61500010	1.310,23	1.211,79	1.729,10	1.108,40	2.578,28
Aankoop klein sportmateriaal	61500020	559,55	11.124,07	2.600,78	2.172,67	5.215,92
Controle- en keuringsorganismen technisch materieel	61500040	2.611,45	2.468,38	255,98	422,29	602,94
Lidmaatschappen	61500060		1.970,25	1.903,62	2.131,64	1.791,11
Kosten voor onderhoudsproducten	61500090	8.225,00	11.609,87	3.919,59	9.288,89	6.115,32
Opleidingen en seminars	61500100			450,00		
Technische benodigdheden	61501000	15,84	535,94	153,37	85,00	
EHBO benodigdheden	61501100	139,39	1.640,10	490,02	857,88	80,39
Onderhoud en herstelling technisch materieel	61503000	4.569,10	1.689,44	874,69	1.767,38	4.745,42
Onderhoud en herstelling gebouwen	61504000	16.301,47	18.029,27	8.709,11	12.947,84	12.043,80
Onderhoudscontracten technisch materieel	61508000	8.716,09	9.404,19	10.395,24	12.182,69	9.563,35
Andere technische kosten	61509000	4.333,34	3.314,37	3.376,78	1.743,37	2.327,45
Controle- en keuringskosten voertuigen	61600030	53,20	43,80	126,90	77,26	
Olie en brandstof voor voertuigen	61600040	656,65	488,85	316,38	305,56	63,02
Onderhoud en herstelling voertuigen	61603000	417,30	82,64	73,25		
Ter beschikkingstelling personeel gemeente ivf die	61701000				222.054,96	266.583,82
Presentiegelden van publieke mandatarissen	61800100	8.502,44	8.472,94	8.067,92	9.500,43	9.585,77
<b>Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa</b>	<b>630</b>	<b>263.952,70</b>	<b>247.595,21</b>	<b>249.703,39</b>	<b>240.612,38</b>	<b>240.176,96</b>
Afschrijvingen op imMVA	63010000	4.293,34	5.823,33	6.103,33	4.510,00	1.810,00
Afschrijvingen op MVA	63020000	259.659,36	241.771,88	243.600,06	236.102,38	238.366,96
<b>Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)</b>	<b>631/4</b>	<b>20.705,50</b>				
Waardevermindering op vorderingen op korte termijn	63400000	20.705,50				
<b>Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen)</b>	<b>635/8</b>	<b>11.231,14</b>	<b>12.094,94</b>		<b>5.861,32</b>	
Voorzieningen voor andere risico's en kosten - toe	63700000	11.231,14	12.094,94		5.861,32	
<b>Andere bedrijfskosten</b>	<b>640/8</b>	<b>15.932,17</b>	<b>40.028,21</b>	<b>10.201,91</b>	<b>4.483,41</b>	<b>14.771,09</b>
Onroerende voorheffing	64000000	11.913,89	11.674,30	11.434,33	11.407,96	11.344,38
Terugname provisie onroerende voorheffing	64000001		(11.094,40)	(5.205,42)	(13.880,26)	

	<i>Algemene rekening</i>	<i>31/12/2019</i>	<i>31/12/2018</i>	<i>31/12/2017</i>	<i>31/12/2016</i>	<i>31/12/2015</i>
Milieubelasting	64000030	3.486,24	295,09	3.459,37	5.240,93	
Belastingen en taksen op rollend materieel	64000090	532,04	523,08	513,63	504,78	2.632,45
Regul belastingen	64000100		38.630,14			
Verkeersbelasting	64010200					704,21
Niet aftrekbare boetes	64099901				1.210,00	
Minderwaarde op realisatie van operationele vorder	64200000					90,05
<b>Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)</b>	<b>9901</b>	<b>64.667,67</b>	<b>184.141,42</b>	<b>195.136,61</b>	<b>303.461,81</b>	<b>(228.859,98)</b>
<b>Financiële opbrengsten</b>	<b>75/76B</b>	<b>1.871,87</b>		<b>87,48</b>	<b>0,95</b>	
<b>Recurrente financiële opbrengsten</b>	<b>75</b>	<b>1.871,87</b>		<b>87,48</b>	<b>0,95</b>	<b>117.729,96</b>
Creditintresten op rekening courant	75100000					9,95
In resultaat genomen kapitaalsubsidies	75300000					117.342,46
Voordelige betalingsverschillen	75610000	1.871,87		87,48	0,95	377,55
<b>Financiële kosten</b>	<b>65/66B</b>	<b>41,36</b>	<b>136,14</b>	<b>41,94</b>	<b>2.368,95</b>	
<b>Recurrente financiële kosten</b>	<b>65</b>	<b>41,36</b>	<b>136,14</b>	<b>41,94</b>	<b>2.368,95</b>	<b>222,95</b>
Verwijlintresten	65700020	38,88	136,14	6,94	2.233,45	22,67
Nadelige betalingsverschillen	65710000				17,86	0,28
Overige diverse financiële kosten	65999999	(2,48)		(35,00)	(117,64)	200,00
<b>Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting</b>	<b>9903</b>	<b>66.498,18</b>	<b>184.005,28</b>	<b>195.182,15</b>	<b>301.093,81</b>	<b>(111.352,97)</b>
<b>Belastingen op het resultaat</b>	<b>67/77</b>	<b>6.141,62</b>			<b>(6,16)</b>	<b>(8,77)</b>
Regul belastingen	67000100	3.738,22				
Geraamde belastingen	67000200	2.403,40				
vennootschapsbelasting 2013	77100000					8,77
Regul belastingen	77110000				6,16	
<b>Winst (Verlies) van het boekjaar</b>	<b>9904</b>	<b>60.356,56</b>	<b>184.005,28</b>	<b>195.182,15</b>	<b>301.099,97</b>	<b>(111.344,20)</b>
<b>Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar</b>	<b>9905</b>	<b>60.356,56</b>	<b>184.005,28</b>	<b>195.182,15</b>	<b>301.099,97</b>	<b>(111.344,20)</b>

	<i>Algemene rekening</i>	<i>31/12/2019</i>	<i>31/12/2018</i>	<i>31/12/2017</i>	<i>31/12/2016</i>	<i>31/12/2015</i>
<b>Resultaatverwerking</b>						
<b>Te bestemmen winst (verlies)</b>	<b>9906</b>	<b>370.584,62</b>	<b>344.428,32</b>	<b>(27.520,55)</b>	<b>(222.702,70)</b>	<b>(523.802,67)</b>
<b>Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar</b>	<b>(9905)</b>	<b>60.356,56</b>	<b>184.005,28</b>	<b>195.182,15</b>	<b>301.099,97</b>	<b>(111.344,20)</b>
<b>Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar</b>	<b>14P</b>	<b>310.228,06</b>	<b>160.423,04</b>	<b>(222.702,70)</b>	<b>(523.802,67)</b>	<b>(412.458,47)</b>
Resultaat vorig boekjaar	69000000				523.802,67	
Resultaat vorig bj	79000000	357.566,79	160.423,04	222.702,70		
<b>Onttrekking aan het eigen vermogen</b>	<b>791/2</b>			<b>222.702,70</b>		
Onttrekking aan de reveserves	79100000			222.702,70		
<b>Toevoeging aan het eigen vermogen</b>	<b>691/2</b>	<b>3.017,83</b>	<b>9.200,26</b>	<b>9.759,11</b>		
<b>aan de wettelijke reserve</b>	<b>6920</b>	<b>3.017,83</b>	<b>9.200,26</b>	<b>9.759,11</b>		
Toevoeging aan het kapitaal	69200000	3.017,83	9.200,26	9.759,11		
<b>Over te dragen winst (verlies)</b>	<b>(14)</b>	<b>357.566,79</b>	<b>310.228,06</b>	<b>160.423,04</b>	<b>(222.702,70)</b>	<b>(523.802,67)</b>
Resultaat van het boekjaar	69300000	404.905,52	310.228,06	383.125,74	(222.702,70)	
Toevoeging aan het kapitaal	69300010			222.702,70		
Over te dragen tekort van het boekjaar	79300000					111.344,20
<b>Uit te keren winst</b>	<b>694/7</b>	<b>10.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>		
<b>Vergoeding van het kapitaal</b>	<b>694</b>	<b>10.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>		
Rechthebbenden uit het resultaat	69400000	10.000,00	25.000,00	25.000,00		



## **Externe jaarrekening volgens schema NBB**

<b>20</b>				<b>1</b>	<b>EUR</b>	
NAT.	Datum neerlegging	Nr.	Blz.	E.	D.	VKT 1

**JAARREKENING EN ANDERE OVEREENKOMSTIG HET WETBOEK  
VAN VENNOOTSCHAPPEN NEER TE LEGGEN DOCUMENTEN**

**IDENTIFICATIEGEGEVENS (op datum van neerlegging)**

NAAM: ..... *Autonoom Gemeentebedrijf Schoten* .....

Rechtsvorm: ..... *Autonoom Gemeentebedrijf* .....

Adres: ..... *Verbertstraat* ..... Nr.: ..... *3* ..... Bus: .....

Postnummer: ..... *2900* ..... Gemeente: ..... *Schoten* .....

Land: ..... *België* .....

Rechtspersonenregister (RPR) - Ondernemingsrechtbank van ..... *Antwerpen, afdeling Antwerpen* .....

Internetadres<sup>1</sup>: .....

Ondernemingsnummer *BE 0819.981.481*

DATUM *30 / 05 / 2013* van de neerlegging van de oprichtingsakte OF van het recentste stuk dat de datum van bekendmaking van de oprichtingsakte en van de akte tot statutenwijziging vermeldt.

JAARREKENING *JAARREKENING IN EURO (2 decimalen)*

goedgekeurd door de algemene vergadering van */ /*

met betrekking tot het boekjaar dat de periode dekt van *01 / 01 / 2019* tot *31 / 12 / 2019*

Vorig boekjaar van *01 / 01 / 2018* tot *31 / 12 / 2018*

De bedragen van het vorige boekjaar ~~zijn~~ <sup>zijn niet</sup> identiek met die welke eerder openbaar werden gemaakt.

Totaal aantal neergelegde bladen: ..... *22* ..... Nummers van de secties van het standaardmodel die niet werden neergelegd omdat ze niet dienstig zijn: ..... *6.1.3, 6.2, 6.4, 6.7, 7.1, 7.2, 9, 10, 11, 12, 14, 15, 16, 17, 18, 19* .....

*Handtekening  
(naam en hoedanigheid)*

*Handtekening  
(naam en hoedanigheid)*

<sup>1</sup> Facultatieve vermelding.  
<sup>2</sup> Schrappen wat niet van toepassing is.

**DE SITUATIE VAN DE ONDERNEMING**

**Betreft deze jaarrekening een vennootschap die onderworpen is aan de bepalingen van het nieuwe Wetboek van vennootschappen en verenigingen van 23 maart 2019? nee**

**LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN  
COMMISSARISSSEN EN VERKLARING BETREFFENDE EEN  
AANVULLENDE OPDRACHT VOOR NAZICHT OF CORRECTIE**

**LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISSSEN**

VOLLEDIGE LIJST met naam, voornamen, beroep, woonplaats (adres, nummer, postnummer en gemeente) en functie in de onderneming

<i>Paul De Swaef</i> <i>Papenaardekenstraat 41, 2900 Schoten, België</i>	<i>Voorzitter van de Raad van Bestuur</i> <i>31/01/2019 -</i>
<i>Wouter Rombouts</i> <i>Hagenlei 1 bus 4, 2900 Schoten, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>31/01/2013 -</i>
<i>Nadine Van Mol</i> <i>Elshoutbaan 35, 2900 Schoten, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>31/01/2013 -</i>
<i>Piet Bouciqué</i> <i>Venstraat 10 bus 4, 2900 Schoten, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>28/10/2010 -</i>
<i>Paul Valkeniers</i> <i>Schijndallei 34, 2900 Schoten, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>31/01/2013 -</i>
<i>Kurt Vermeiren</i> <i>Paalstraat 387 bus 1, 2900 Schoten, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>31/01/2013 -</i>
<i>Tom Van Grieken</i> <i>André Ullenslei 56, 2900 Schoten, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>31/01/2019 -</i>
<i>Sandra Lauryssen</i> <i>Marialei 6, 2900 Schoten, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>31/01/2019 -</i>
<i>Maya De Backer</i> <i>Stanislas Meeuslei 118, 2900 Schoten, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>31/01/2019 -</i>
<i>Erik Block</i> <i>Alfons Verdijckstraat 69, 2900 Schoten, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>31/01/2019 -</i>
<i>Johan Vijgen</i> <i>Eugeen Verbiststraat 44, 2900 Schoten, België</i>	<i>Sportfunctionaris</i> <i>31/01/2013 -</i>
<i>Lieve Vermeiren</i> <i>Invalidenlaan 5, 2900 Schoten, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>31/01/2013 - 25/06/2019</i>
<i>Luc Van Gastel</i> <i>Alfons Servaislei 76, 2900 Schoten, België</i>	<i>Voorzitter van de Raad van Bestuur</i> <i>31/01/2013 - 31/01/2019</i>
<i>Veerle Deparcq</i> <i>Lodewijk Weijtenstraat 45 bus 5, 2900 Schoten, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>28/09/2017 - 31/01/2019</i>
<i>Maarten De Veuster</i> <i>Lusthofdreef 2, 2900 Schoten, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>27/11/2014 - 31/01/2019</i>
<i>Eric De Swaef</i> <i>Leo Van Hullebuschstraat 85, 2900 Schoten, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>31/01/2013 - 31/01/2019</i>
<i>Chantal Janssens</i> <i>Vuurkruisenlei 43, 2930 Brasschaat, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>26/09/2016 - 31/01/2019</i>

**VERKLARING BETREFFENDE EEN AANVULLENDE OPDRACHT VOOR NAZICHT OF CORRECTIE**

Het bestuursorgaan verklaart dat geen enkele opdracht voor nazicht of correctie werd gegeven aan iemand die daar wettelijk niet toe gemachtigd is met toepassing van de artikelen 34 en 37 van de wet van 22 april 1999 betreffende de boekhoudkundige en fiscale beroepen.

De jaarrekening ~~werd~~ / **werd niet\*** geverifieerd of gecorrigeerd door een externe accountant of door een bedrijfsrevisor die niet de commissaris is.

In bevestigend geval, moeten hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke externe accountant of bedrijfsrevisor en zijn lidmaatschapsnummer bij zijn Instituut, evenals de aard van zijn opdracht:

- A. Het voeren van de boekhouding van de onderneming\*\*;
- B. Het opstellen van de jaarrekening\*\*;
- C. Het verifiëren van de jaarrekening en/of
- D. Het corrigeren van de jaarrekening.

Indien taken bedoeld onder A. of onder B. uitgevoerd zijn door erkende boekhouders of door erkende boekhouders-fiscalisten, kunnen hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke erkende boekhouder of erkende boekhouder-fiscalist en zijn lidmaatschapsnummer bij het Beroepsinstituut van erkende Boekhouders en Fiscalisten, evenals de aard van zijn opdracht.

Naam, voornamen, beroep en woonplaats	Lidmaatschapsnummer	Aard van de opdracht (A, B, C en/of D)
Q&A bvba Nr.: BE 0434.076.186 Husseveldestraat 50, 9270 Laarne, België	224784 3 N 88	B

\* Schrapen wat niet van toepassing is.

\*\* Facultatieve vermelding.

## JAARREKENING

### BALANS NA WINSTVERDELING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>ACTIVA</b>				
<b>OPRICHTINGSKOSTEN</b> .....		20	.....	.....
<b>VASTE ACTIVA</b> .....		21/28	3.359.513,06	3.310.924,29
<b>Immateriële vaste activa</b> .....	6.1.1	21	2.700,00	6.993,34
<b>Materiële vaste activa</b> .....	6.1.2	22/27	3.356.813,06	3.303.930,95
Terreinen en gebouwen .....		22	3.326.613,02	3.268.759,11
Installaties, machines en uitrusting .....		23	26.633,53	25.248,57
Meubilair en rollend materieel .....		24	3.566,51	9.923,27
Leasing en soortgelijke rechten .....		25	.....	.....
Overige materiële vaste activa .....		26	.....	.....
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen .....		27	.....	.....
<b>Financiële vaste activa</b> .....	6.1.3	28	.....	.....
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b> .....		29/58	1.463.254,25	1.314.925,26
<b>Vorderingen op meer dan één jaar</b> .....		29	.....	.....
Handelsvorderingen .....		290	.....	.....
Overige vorderingen .....		291	.....	.....
<b>Voorraden en bestellingen in uitvoering</b> .....		3	.....	.....
Voorraden .....		30/36	.....	.....
Bestellingen in uitvoering .....		37	.....	.....
<b>Vorderingen op ten hoogste één jaar</b> .....		40/41	1.408.037,08	1.034.349,79
Handelsvorderingen .....		40	89.870,10	94.792,12
Overige vorderingen .....		41	1.318.166,98	939.557,67
<b>Geldbeleggingen</b> .....		50/53	.....	.....
<b>Liquide middelen</b> .....		54/58	50.018,17	275.674,16
<b>Overlopende rekeningen</b> .....		490/1	5.199,00	4.901,31
<b>TOTAAL VAN DE ACTIVA</b> .....		20/58	4.822.767,31	4.625.849,55

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>PASSIVA</b>				
<b>EIGEN VERMOGEN</b> .....		10/15	3.595.661,80	3.545.305,24
<b>Kapitaal</b> .....		10	3.216.117,81	3.216.117,81
Geplaatst kapitaal .....		100	3.216.117,81	3.216.117,81
Niet-opgevraagd kapitaal <sup>4</sup> .....		101	.....	.....
<b>Uitgiftepremies</b> .....		11	.....	.....
<b>Herwaarderingsmeerwaarden</b> .....		12	.....	.....
<b>Reserves</b> .....		13	21.977,20	18.959,37
Wettelijke reserve .....		130	21.977,20	18.959,37
Onbeschikbare reserves .....		131	.....	.....
Voor eigen aandelen .....		1310	.....	.....
Andere .....		1311	.....	.....
Belastingvrije reserves .....		132	.....	.....
Beschikbare reserves .....		133	.....	.....
<b>Overgedragen winst (verlies)</b> .....	(+)/(-)	14	357.566,79	310.228,06
<b>Kapitaalsubsidies</b> .....		15	.....	.....
<b>Voorschot aan de vennoten op de verdeling van het netto-actief</b> <sup>5</sup> .....		19	.....	.....
<b>VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN</b> .....		16	.....	.....
<b>Voorzieningen voor risico's en kosten</b> .....		160/5	.....	.....
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen .....		160	.....	.....
Fiscale lasten .....		161	.....	.....
Grote herstellings- en onderhoudswerken .....		162	.....	.....
Milieuplichtingen .....		163	.....	.....
Overige risico's en kosten .....		164/5	.....	.....
<b>Uitgestelde belastingen</b> .....		168	.....	.....

4 Bedrag in mindering te brengen van het geplaatste kapitaal

5 Bedrag in mindering te brengen van de andere bestanddelen van het eigen vermogen

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>SCHULDEN</b> .....		17/49	1.227.105,51	1.080.544,31
<b>Schulden op meer dan één jaar</b> .....	6.3	17	925.270,14	776.473,23
Financiële schulden .....		170/4	925.270,14	776.473,23
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden .....		172/3	.....	.....
Overige leningen .....		174/0	925.270,14	776.473,23
Handelsschulden .....		175	.....	.....
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen .....		176	.....	.....
Overige schulden .....		178/9	.....	.....
<b>Schulden op ten hoogste één jaar</b> .....	6.3	42/48	296.981,27	300.971,79
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen .....		42	141.070,42	126.913,15
Financiële schulden .....		43	.....	.....
Kredietinstellingen .....		430/8	.....	.....
Overige leningen .....		439	.....	.....
Handelsschulden .....		44	107.330,58	68.690,85
Leveranciers .....		440/4	107.330,58	68.690,85
Te betalen wissels .....		441	.....	.....
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen .....		46	34.927,31	23.696,17
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten .....		45	3.652,96	54.825,62
Belastingen .....		450/3	2.403,40	48.492,18
Bezoldigingen en sociale lasten .....		454/9	1.249,56	6.333,44
Overige schulden .....		47/48	10.000,00	26.846,00
<b>Overlopende rekeningen</b> .....		492/3	4.854,10	3.099,29
<b>TOTAAL VAN DE PASSIVA</b> .....		10/49	4.822.767,31	4.625.849,55



## RESULTATENREKENING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>Bedrijfsopbrengsten en bedrijfskosten</b>				
Brutomarge .....(+)/(-)		9900	376.489,18	483.859,78
Waarvan: niet-recurrente bedrijfsopbrengsten .....		76A	.....	.....
Omzet* .....		70	.....	.....
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen* .....		60/61	.....	.....
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen .....(+)/(-)	6.4	62	.....	.....
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa		630	263.952,70	247.595,21
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen) .....(+)/(-)		631/4	20.705,50	.....
Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen) .....(+)/(-)		635/8	11.231,14	12.094,94
Andere bedrijfskosten .....		640/8	15.932,17	40.028,21
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten ..(-)		649	.....	.....
Niet-recurrente bedrijfskosten .....		66A	.....	.....
<b>Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies) .....(+)/(-)</b>		9901	64.667,67	184.141,42
<b>Financiële opbrengsten</b> .....	6.4	75/76B	1.871,87	.....
Recurrente financiële opbrengsten .....		75	1.871,87	.....
Waarvan: kapitaal- en interestsubsidies .....		753	.....	.....
Niet-recurrente financiële opbrengsten .....		76B	.....	.....
<b>Financiële kosten</b> .....	6.4	65/66B	41,36	136,14
Recurrente financiële kosten .....		65	41,36	136,14
Niet-recurrente financiële kosten .....		66B	.....	.....
<b>Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting .....(+)/(-)</b>		9903	66.498,18	184.005,28
<b>Onttrekking aan de uitgestelde belastingen</b> .....		780	.....	.....
<b>Overboeking naar de uitgestelde belastingen</b> .....		680	.....	.....
<b>Belastingen op het resultaat .....(+)/(-)</b>		67/77	6.141,62	.....
<b>Winst (Verlies) van het boekjaar .....(+)/(-)</b>		9904	60.356,56	184.005,28
<b>Onttrekking aan de belastingvrije reserves</b> .....		789	.....	.....
<b>Overboeking naar de belastingvrije reserves</b> .....		689	.....	.....
<b>Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar .....(+)/(-)</b>		9905	60.356,56	184.005,28

**RESULTAATVERWERKING**

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>Te bestemmen winst (verlies)</b> .....(+)/(-)	9906	370.584,62	344.428,32
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar .....(+)/(-)	(9905)	60.356,56	184.005,28
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar .....(+)/(-)	14P	310.228,06	160.423,04
<b>Onttrekking aan het eigen vermogen</b> .....	791/2	.....	.....
<b>Toevoeging aan het eigen vermogen</b> .....	691/2	3.017,83	9.200,26
aan het kapitaal en aan de uitgiftepremies .....	691	.....	.....
aan de wettelijke reserve .....	6920	3.017,83	9.200,26
aan de overige reserves .....	6921	.....	.....
<b>Overgedragen winst (verlies)</b> .....(+)/(-)	(14)	357.566,79	310.228,06
<b>Tussenkost van de vennoten in het verlies</b> .....	794	.....	.....
<b>Uit te keren winst</b> .....	694/7	10.000,00	25.000,00
Vergoeding van het kapitaal .....	694	10.000,00	25.000,00
Bestuurders of zaakvoerders .....	695	.....	.....
Werknemers .....	696	.....	.....
Andere rechthebbenden .....	697	.....	.....

**TOELICHTING**

**STAAT VAN DE VASTE ACTIVA**

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>IMMATERIËLE VASTE ACTIVA</b>			
<b>Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar</b> .....	8059P	xxxxxxxxxxxxxxxx	29.232,00
<b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa .....	8029	.....	
Overdrachten en buitengebruikstellingen .....	8039	1.400,00	
Overboekingen van een post naar een andere .....(+)/(-)	8049	.....	
<b>Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar</b> .....	8059	27.832,00	
<b>Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar</b> .....	8129P	xxxxxxxxxxxxxxxx	22.238,66
<b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>			
Geboekt .....	8079	4.293,34	
Teruggenomen .....	8089	.....	
Verworven van derden .....	8099	.....	
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen .....	8109	1.400,00	
Overgeboekt van een post naar een andere .....(+)/(-)	8119	.....	
<b>Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar</b> .....	8129	25.132,00	
<b>NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR</b> .....	(21)	2.700,00	

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>MATERIËLE VASTE ACTIVA</b>			
<b>Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar</b> .....	8199P	xxxxxxxxxxxxxxxx	5.187.394,39
<b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa .....	8169	312.541,47	
Overdrachten en buitengebruikstellingen .....	8179	8.336,09	
Overboeking van een post naar een andere .....(+)/(-)	8189	.....	
<b>Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar</b> .....	8199	5.491.599,77	
<b>Meerwaarden per einde van het boekjaar</b> .....	8259P	xxxxxxxxxxxxxxxx	.....
<b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>			
Geboekt .....	8219	.....	
Verworven van derden .....	8229	.....	
Afgeboekt .....	8239	.....	
Overgeboekt van een post naar een andere .....(+)/(-)	8249	.....	
<b>Meerwaarden per einde van het boekjaar</b> .....	8259	.....	
<b>Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar</b> .....	8329P	xxxxxxxxxxxxxxxx	1.883.463,44
<b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>			
Geboekt .....	8279	259.659,36	
Teruggenomen .....	8289	.....	
Verworven van derden .....	8299	.....	
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen .....	8309	8.336,09	
Overgeboekt van een post naar een andere .....(+)/(-)	8319	.....	
<b>Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar</b> .....	8329	2.134.786,71	
<b>NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR</b> .....	(22/27)	3.356.813,06	

**STAAT VAN DE SCHULDEN**

	Codes	Boekjaar
<b>UITSPLITSING VAN DE SCHULDEN MET EEN OORSPRONKELIJKE LOOPTIJD VAN MEER DAN ÉÉN JAAR, NAARGELANG HUN RESTERENDE LOOPTIJD</b>		
Totaal der schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen .....	(42)	141.070,42
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar .	8912	524.513,52
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan 5 jaar .....	8913	400.756,62
<b>GEWAARBORGDE SCHULDEN (begrepen in de posten 17 en 42/48 van de passiva)</b>		
<b>Door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden</b>		
Financiële schulden .....	8921	.....
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden .....	891	.....
Overige leningen .....	901	.....
Handelsschulden .....	8981	.....
Leveranciers .....	8991	.....
Te betalen wissels .....	9001	.....
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen .....	9011	.....
Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten .....	9021	.....
Overige schulden .....	9051	.....
<b>Totaal van de door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden .....</b>	<b>9061</b>	<b>.....</b>
<b>Schulden gewaarborgd door zakelijke zekerheden gesteld of onherroepelijk beloofd op activa van de onderneming</b>		
Financiële schulden .....	8922	.....
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden .....	892	.....
Overige leningen .....	902	.....
Handelsschulden .....	8982	.....
Leveranciers .....	8992	.....
Te betalen wissels .....	9002	.....
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen .....	9012	.....
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten .....	9022	.....
Belastingen .....	9032	.....
Bezoldigingen en sociale lasten .....	9042	.....
Overige schulden .....	9052	.....
<b>Totaal der schulden gewaarborgd door zakelijke zekerheden gesteld of onherroepelijk beloofd op activa van de onderneming .....</b>	<b>9062</b>	<b>.....</b>

**NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN**

	Codes	Boekjaar
<b>DOOR DE ONDERNEMING GESTELDE OF ONHERROEPELIJK BELOOFDE PERSOONLIJKE ZEKERHEDEN ALS WAARBORG VOOR SCHULDEN OF VERPLICHTINGEN VAN DERDEN</b> .....	9149	.....
<b>Waarvan</b>		
Door de onderneming geëndosseerde handelseffecten in omloop .....	9150	.....
<b>ZAKELIJKE ZEKERHEDEN</b>		
<b>Zakelijke zekerheden die door de onderneming op haar eigen activa werden gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden en verplichtingen van de onderneming</b>		
Hypotheken		
Boekwaarde van de bezwaarde activa .....	9161	.....
Bedrag van de inschrijving .....	9171	.....
Pand op het handelsfonds - Bedrag van de inschrijving .....	9181	.....
Pand op andere activa - Boekwaarde van de in pand gegeven activa .....	9191	.....
Zekerheden op de nog te verwerven activa - Bedrag van de betrokken activa .....	9201	.....
<b>Zakelijke zekerheden die door de onderneming op haar eigen activa werden gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden en verplichtingen van derden</b>		
Hypotheken		
Boekwaarde van de bezwaarde activa .....	9162	.....
Bedrag van de inschrijving .....	9172	.....
Pand op het handelsfonds - Bedrag van de inschrijving .....	9182	.....
Pand op andere activa - Boekwaarde van de in pand gegeven activa .....	9192	.....
Zekerheden op de nog te verwerven activa - Bedrag van de betrokken activa .....	9202	.....

	Boekjaar
<b>BEDRAG, AARD EN VORM VAN BELANGRIJKE HANGENDE GESCHILLEN EN ANDERE BELANGRIJKE VERPLICHTINGEN</b>	
.....	.....
.....	.....
.....	.....
.....	.....

REGELING INZAKE HET AANVULLEND RUST- OF OVERLEVINGSPENSIOEN TEN BEHOEVE VAN DE PERSONEELS- OF DIRECTIELEDEN

Beknopte beschrijving

Genomen maatregelen om de daaruit voortvloeiende kosten te dekken

PENSIOENEN DIE DOOR DE ONDERNEMING ZELF WORDEN GEDRAGEN

Geschat bedrag van de verplichtingen die voortvloeien uit reeds gepresteerd werk .....

Codes	Boekjaar
9220	.....

Basis en wijze waarop dit bedrag wordt berekend

AARD, ZAKELIJK DOEL EN FINANCIËLE GEVOLGEN VAN BUITENBALANS REGELINGEN

Mits de risico's of voordelen die uit dergelijke regelingen voortvloeien van enige betekenis zijn en voor zover de openbaarmaking van dergelijke risico's of voordelen noodzakelijk is voor de beoordeling van de financiële positie van de vennootschap

.....  
.....  
.....  
.....

Boekjaar
.....
.....
.....
.....

ANDERE NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN (met inbegrip van deze die niet kunnen worden gecijferd)

Erfpacht gemeente schoten .....

.....  
.....  
.....

Boekjaar
2.000,00
.....
.....
.....

**BETREKKINGEN MET VERBONDEN ONDERNEMINGEN, GEASSOCIEERDE ONDERNEMINGEN, BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARIS(SEN)**

**VERBONDEN OF GEASSOCIEERDE ONDERNEMINGEN**

Waarborgen toegestaan in hun voordeel .....  
 Andere betekenisvolle verplichtingen aangegaan in hun voordeel .....  
**BESTUURDERS EN ZAAKVOERDERS, NATUURLIJKE OF RECHTSPERSONEN DIE DE ONDERNEMING RECHTSTREEKS OF ONRECHTSTREEKS CONTROLEREN ZONDER VERBONDEN ONDERNEMINGEN TE ZIJN, OF ANDERE ONDERNEMINGEN DIE DOOR DEZE PERSONEN RECHTSTREEKS OF ONRECHTSTREEKS GECONTROLEERD WORDEN**  
 Uitstaande vorderingen op deze personen .....

Codes	Boekjaar
9294	.....
9295	.....
9500	.....

Voornaamste voorwaarden betreffende de vorderingen, interestvoet, looptijd, eventueel afgeloste of afgeschreven bedragen of bedragen waarvan werd afgezien

Waarborgen toegestaan in hun voordeel .....  
 Andere betekenisvolle verplichtingen aangegaan in hun voordeel .....

Codes	Boekjaar
9501	.....
9502	.....

**DE COMMISSARIS(SEN) EN DE PERSONEN MET WIE HIJ (ZIJ) VERBONDEN IS (ZIJN)**

.....  
 .....  
 .....  
 .....

Boekjaar
.....
.....
.....
.....

**TRANSACTIES BUITEN NORMALE MARKTVOORWAARDEN DIE DIRECT OF INDIRECT ZIJN AANGEGAAN**

**Met de personen die een deelneming in de vennootschap in eigendom hebben**

**Aard van de transactie**

*NIHIL* ..... 0,00  
 .....  
 .....  
 .....

**Met de ondernemingen waarin de vennootschap zelf een deelneming heeft**

**Aard van de transactie**

*NIHIL* ..... 0,00  
 .....  
 .....  
 .....

**Met de leden van de leidinggevende, toezichthoudende of bestuursorganen van de vennootschap**

**Aard van de transactie**

*NIHIL* ..... 0,00  
 .....  
 .....  
 .....

Boekjaar
0,00
.....
.....
.....
0,00
.....
.....
.....
0,00
.....
.....
.....



## WAARDERINGSREGELS

AGB SCHOTEN 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 Schoten.

Er werd uitgegaan dat het Autonoom Gemeentebedrijf Schoten 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 Schoten o.m. uit hoofde van belangrijke veranderingen:

- In de activiteiten van het Autonoom Gemeentebedrijf Schoten;
- 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 waarderingsregels, 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.

### BIJZONDERE WAARDERINGREGELS

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% tot 5% lineair
- Onderhoudswerken aan gebouwen 5-20% lineair
- Erfpacht: duurtijd erfpacht
- Leasing: 6,66% lineair
- Uitrustingsgoederen en installaties 10% tot 20% lineair
- Kantoormeubilair: nieuw 10% lineair
- Kantoormateriaal: nieuw 20% lineair
- Kantoormachines: met lange levensduur: 10% lineair
- Kantoormachines: met kortere levensduur: 20-25% lineair

- Kantoormachines: tweedehands gekocht: 33,33% lineair
- Informaticamateriaal: 33,33% lineair
- Personenwagens en lichte vrachtwagens: nieuw 20-25% 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.

#### Vorraden

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.
- Waardevermindering van 75% op vorderingen ouder dan 3 jaar en jonger dan 4 jaar, hierbij rekening houden met de onzekerheid van betaling op vervaldag.
- Waardeverminderingen op vorderingen ouder dan 4 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 teruggenomen.

- 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:

**ANDERE IN DE TOELICHTING TE VERMELDEN INLICHTINGEN**

*Op 11 maart 2020 maakte de Wereldgezondheidsorganisatie bekend dat de uitbraak van COVID-19 officieel als pandemie wordt beschouwd. COVID-19 heeft tot op heden reeds significante effecten op de wereldeconomie.*

*Voor AGB Schoten worden de gevolgen van de uitbraak van de COVID-19-crisis op de jaarrekening voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2019 door het bestuursorgaan verantwoord als een gebeuren dat niet leidt tot aanpassing van de jaarrekening aangezien de significante veranderingen in de bedrijfsactiviteiten en de economische omstandigheden zich hebben voorgedaan als gevolg van gebeurtenissen na de balansdatum, zoals de maatregelen genomen door de regering en de privésector als reactie op de uitbraak van het virus.*

*De veronderstellingen die gehanteerd worden bij de waardering van de financiële en niet-financiële activa op de balansdatum geven de informatie zoals die op 31 december 2019 beschikbaar was op voorzichtige, redelijke en onderbouwde wijze weer. Hoewel de volledige impact van de COVID-19-crisis op dit moment ongekend is en de voortschrijdende maatregelen niet redelijk kunnen ingeschat worden, is het bestuursorgaan van oordeel dat voldoende maatregelen werden genomen om de negatieve impact ervan zoveel als mogelijk in te perken. Het bestuursorgaan wijst hierbij op de mogelijke financiële risico's als gevolg van de uitzonderlijke omstandigheden waarmee de onderneming geconfronteerd wordt.*

**AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR VAN DE ONDERNEMING OP DE DATUM VAN DE JAARAFSLUITING**

zoals die blijkt uit de kennisgevingen die de onderneming heeft ontvangen overeenkomstig het Wetboek van vennootschappen, artikel 631 §2 laatste lid en artikel 632 §2 laatste lid; de wet van 2 mei 2007 betreffende de openbaarmaking van belangrijke deelnemingen, artikel 14 vierde lid; en het koninklijk besluit van 21 augustus 2008 houdende nadere regels betreffende bepaalde multilaterale handelsfaciliteiten, artikel 5.

NAAM van de personen die maatschappelijke rechten van de onderneming in eigendom hebben, met vermelding van het ADRES (van de maatschappelijke zetel, zo het een rechtspersoon betreft) en van het ONDERNEMINGSNUMMER, zo het een onderneming naar Belgisch recht betreft	Aangehouden maatschappelijke rechten			
	Aard	Aantal stemrechten		%
		Verbonden aan effecten	Niet verbonden aan effecten	
<i>Gemeente Schoten</i> <i>BE 0206.677.997</i> <i>Verbertstraat 3</i> <i>2900 Schoten</i> <i>België</i>	<i>Aandelen</i>	0	0	100,0

## REMUNERATIEVERSLAG

*voor de vennootschappen waarin de overheid of één of meer publiekrechtelijke rechtspersonen een controle uitoefenen (artikel 100, §1, 6°/3 van het Wetboek van vennootschappen)*

*Zie volgende pagina.*

## Remuneratieverslag

Conform artikel 3:12 9° van het WVV legt onze entiteit een remuneratieverslag neer.

Hierna vindt u een overzicht op individuele basis van het brutobedrag van de remuneratie die de entiteit heeft toegekend in 2019 :

Naam Bestuurder	Vergoeding	Onkosten-vergoeding	Voordeel in natura
Block Erik	1.066,60		
Bouciqué Piet	1.279,92		
De Backer Maya	853,28		
Laurysen Sandra	1.279,92		
Van Grieken Tom	853,28		
Van Mol Nadine	853,28		
Vermeiren Kurt	1.066,60		

Voor de persoonlijke gegevens van de bestuurders en deskundige verwijzen wij naar de jaarrekening zoals neergelegd bij de Balanscentrale van de Nationale Bank.

## Bijlagen

Overzicht van de schulden op lange termijn

Afschrijvingstabel

Verrekeningstabel

Detail van balansposten

BTW-omzetaansluiting





**SCHULDEN OP LANGE TERMIJN**

<b>FINANCIËLE SCHULDEN</b>	Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2019	Voorziene aflossingen 2019 *	Werkelijke aflossingen 2019 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2020
Sanerings- en consolidatieleningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Leningen ten laste van derden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

<b>1734</b>	<b>Schulden aan kredietinstellingen wegens borgstelling</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

<b>174</b>	<b>Overige leningen</b>	<b>1.612.340,38</b>	<b>1.612.340,38</b>	<b>1.066.340,56</b>	<b>126.913,15</b>	<b>149.587,30</b>	<b>22.674,15</b>	<b>141.070,42</b>
	Investeringen 2009-2015	1.094.279,02	1.094.279,02	653.665,23	104.528,23	104.528,23	0,00	98.082,37
	Investeringen 2016	56.718,10	56.718,10	20.054,75	4.745,84	4.745,84	0,00	4.745,84
	Investeringen 2017	117.956,45	117.956,45	78.774,18	14.205,95	14.205,95	0,00	12.134,93
	Investeringen 2018	30.845,34	30.845,34	23.979,08	3.433,13	3.433,13	0,00	3.433,13
	Investeringen 2019	312.541,47	312.541,47	289.867,32	0,00	22.674,15	22.674,15	22.674,15

\* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen





**OVERZICHT VAN DE DEELNEMINGEN - 31/12/2019**

RUBRIEK 28	INSTELLING	AANTAL	NOMINALE WAARDE	INGESCHREVEN	NOG TE VOLSTORTEN	HER- WAARDERING	WAARDE- VERMINDERING	NETTO BOEKWAARDE
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN**

TOEGESTANE LENINGEN EN ANDERE RUILTRANSACTIES		Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2019	Voorziene aflossingen 2019 *	Werkelijke aflossingen 2019 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2020
<b>2903</b>	<b>Vorderingen wegens toegestane leningen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Leningen ten laste van derden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Andere toegestane leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

<b>2904</b>	<b>Vorderingen wegens tussenkomst in gewaarborgde leningen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

<b>2905</b>	<b>Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN**

**INVESTERINGSSUBSIDIES EN ANDERE NIET-RUILTRANSACTIES**

		Initiële subsidiebelofte	Reeds geïnd per 31/12/2019	Resterend saldo per 31/12/2019	Voorziene tranche 2019 *	Werkelijke tranche 2019 *	Verschil werkelijk - voorzien	Tranche verwacht in 2020
<b>2912</b>	<b>Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2913</b>	<b>Vorderingen wegens prefinanciering investeringssubsidies</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Via leningen ten laste van hogere overheden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Andere vorderingen wegens prefinanciering investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2915</b>	<b>Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

# AGB SCHOTEN

## TOELICHTING BIJ SPECIFIEKE POSTEN

AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DETAIL	VERANTWOORDING / TOELICHTING
<b>40000000</b>		Klanten - Operationele vorderingen uit ruiltransac	<b>43.115,72</b>	91.661,92	Zie openstaande klanten per 31/12/2019
				90,00	Klanten met creditsaldo per 31/12/2019
				-48.636,20	Dubieuze debiteuren per 31/12/2019
<b>40000001</b>		Leveranciers met debetsaldo	<b>743,50</b>	743,50	Leveranciers met debetsaldo per 31/12/2019
<b>40400000</b>		Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	<b>17.080,18</b>	300,00	Groenestroom 2019
				13.168,47	BAVO SHDZ
				3.611,71	Resseler Dave nutsverbruik SHV
<b>40600000</b>		Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen	<b>1.000,00</b>	1.000,00	Rechtbank eerste aanleg. GD&A
<b>40700000</b>		Dubieuze Debiteuren - werkings vorderingen uit rui	<b>48.636,20</b>	48.636,20	Dubieuze debiteuren per 31/12/2019
<b>40900000</b>		geboekte waardeverminderingen (-) werkingsvorderin	<b>20.705,50</b>	20.705,50	Geboekte waardeverminderingen op dubieuze debiteuren per 31/12/2019
<b>41100000</b>		Terug te vorderen btw	<b>16.419,22</b>	16.419,22	BTW saldo per 31/12/2019
<b>41601000</b>		rekening courant Gemeente Schoten	<b>1.301.747,76</b>	939.557,67	RC gemeente schoten 31/12/2018
				423.904,55	Prijssubsidie 2019
				-6.405,00	teveel betaald F519013 (deel prijssubsidie)
				-100.000,00	prijssubsidie voorschot 2019
				312.541,47	Lening investeringen 2019.
				-149.587,30	Aflossing lening 2019
				-100.000,00	Overboeking 4890000. Prijssubsidie gemeente.
				-18.263,63	Bijkomende boeking prijssubsidie 2019
<b>42400000</b>		Overige leningen	<b>141.070,42</b>	141.070,42	Korte termijn schulden 2020
<b>44000000</b>		Leveranciers	<b>98.269,98</b>	8.791,80	Betaallijst 03/01/2020
				2.640,38	Betaallijst 18/02/2020
				80.359,71	Betaallijst 07/02/2020
				2.498,23	Resco 2018, niet betaling wegen faillissement
				-743,50	Kone CN 2018, opgevraagd
				192,10	NBB 2019
				3.787,76	Oude documenten, confirmaties nog te ontvangen
				743,50	Leveranciers met debetsaldo per 31/12/2019
<b>44000001</b>		Klanten met creditsaldo	<b>90,00</b>	90,00	Klanten met creditsaldo per 31/12/2019
<b>44400000</b>		Te ontvangen facturen	<b>8.970,60</b>	100,00	Erfpacht 2019 Gemeentebestuur Schoten.
				1.297,02	F2020/687 - Vlaamse milieumaatschappij
				601,35	F2020/375 - Pidpa
				3.168,00	FRaming - Q&A
				396,00	FRaming - Q&A
				72,50	FRaming - NBB



AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DETAIL	VERANTWOORDING / TOELICHTING
				1.343,89	F2020/616 - VEB
				1.802,66	F2020/619 - VEB
				61,47	F2020/1487 - Pidpa
				84,45	-VEB
				43,27	-VEB
<b>44900000</b>		Rechthebbenden uit de bestemming van het resultaat	<b>10.000,00</b>	10.000,00	Dividenduitkering 2019 aan gemeente Schoten
<b>45400000</b>		Rijksdienst voor sociale zekerheid	<b>1.249,56</b>	1.249,56	RSVZ 2019
<b>45500000</b>		Bezoldigingen	<b>0,00</b>	0,00	presentiegelden 2019
<b>46200000</b>		Voorzeningen voor overige risico's en kosten	<b>34.927,31</b>	5.739,91	voorziening OV 2015
				5.861,32	voorziening OV 2016
				5.985,98	voorziening OV 2017
				6.108,96	voorziening OV 2018
				6.231,14	voorziening OV 2019
				5.000,00	Voorziening rechtszaak 2019
<b>47400000</b>		Geraamd bedrag der belastingschulden	<b>2.403,40</b>	2.403,40	Geraamde belastingen 2019
<b>49000000</b>		Over te dragen kosten	<b>5.199,00</b>	11,07	F201900097 - AED Solutions
				1.455,99	F201900118 - Clima&Partners
				374,73	F201900119 - Clima&Partners
				348,08	F201900156 - Schindler
				561,28	F201900216 - Gantner
				268,15	F201900220 - Vlaamse Overheid
				295,52	F201900242 - Gantner
				81,55	F201900306 - Gantner
				444,50	F201900309 - Limotec
				649,23	F201900310 - Gantner
				708,90	F201900323 - Gantner
<b>49200000</b>		Toe te rekenen kosten	<b>4.854,10</b>	9,79	F2020/684 - Proximus
				212,28	F2020/317 - Schoups
				200,42	F2020/691 - Pidpa
				662,27	F2020/569 - Pidpa
				33,33	Fnog in te lezen - Gantner
				562,06	F2020/1490 - Pidpa
				1.221,42	F2020/1482 - VEB
				1.952,52	F2020/1485 - VEB

BTW-AANGIFTEN - OMZET

Kwartaalaangever

Periode / Vak	Vak 00	Vak 01	Vak 02	Vak 03	Vak 45	Vak 46	Vak 47	Vak 48	Vak 49	Totaal
2019-KW1	0,00	147.068,97		15.058,85						162.127,82
2019-KW2	0,00	108.929,63		8.033,97						116.963,60
2019-KW3	0,00	284.132,25		24.376,35					21.578,88	286.929,72
2019-KW4	0,00	72.135,96		8.156,20					8.930,10	71.362,06
	<b>0,00</b>	<b>612.266,81</b>	<b>0,00</b>	<b>55.625,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.508,98</b>	<b>637.383,20</b>

BOEKHOUDING - OMZET

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	Correctie	31/12/2019
700	Verkopen en dienstprestaties	139.707,25		139.707,25
701	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
702	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
703	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
704	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
705	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
706	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
707	Verkopen en dienstprestaties	382.678,79		382.678,79
<b>Totaal BTW-omzet</b>		<b>522.386,04</b>	<b>0,00</b>	<b>522.386,04</b>

ANALYSE VAN HET VERSCHIL

	<b>31/12/2019</b>
Omzet uit BTW-aangiften	637.383,20
Omzet uit boekhouding	522.386,04
<b>Te verantwoorden verschil</b>	<b>114.997,16</b>

<b>Verantwoording</b>	<b>AR</b>	<b>114.997,16</b>
Schadevergoedingen	74500010	0,00
Recuperaties van kosten nutsverbruik	74501000	25.512,08
Inkomsten 2018 in aangifte 2019		108.929,63
Overlopende 2018-2019 injectie		462,72
Overlopende 2018-2019 GS		5.400,00
F19/00287: Fluvius. Aangeven in Q1 2020 maar betrekking op 2019.		-7.800,00
Inkomsten 2019 in aangifte 2020		-17.507,27
<b>Te verantwoorden verschil</b>		<b>0,00</b>

(+) = rubriek omzet uit boekhouding wordt verhoogd / (-) rubriek omzet uit boekhouding wordt verlaagd