

Financiële rapportage 2017

Dossiernummer 201710018
Kenmerk 10018
Datum 23-2-2018

Voor Bewonersvereniging leefbare binnenstad/wijkraad binnenstad
Postbus 11020
5200 EA 's-Hertogenbosch

Inhoudsopgave

1. Accountantsrapport

Opdracht
Samenstellingverklaring
Resultaat
Financiële positie en ondertekening

2. Jaarrekening

Balans per 31 december
Winst- en verliesrekening
Overzicht begroting en realisatie
Toelichting op de Balans
Toelichting op de verlies en winstrekening

Specificaties

3.

Er zijn geen specificaties opgenomen in de jaarrekening.

Accountantsrapport

's-Hertogenbosch, 23-2-2018

Geacht bestuur,

Opdracht

Hiermede brengen wij het financiële verslag uit inzake de door ons verrichte werkzaamheden betreffende de jaarrekening over het boekjaar 2017. De werkzaamheden zijn verricht volgens de opdracht zoals u die ons heeft verstrekt.

Het rapport heeft de volgende onderdelen:

In het accountantsrapport is de samenstellingsverklaring opgenomen, daarnaast bevat dit deel informatie die van belang is bij het lezen van de jaarrekening. Tevens wordt het resultaat over het laatste afgesloten boekjaar zichtbaar gemaakt en waar nodig, het boekjaar ervoor.

Tenslotte is in dit gedeelte informatie over uw financiële positie van het resultaat over het boekjaar is verwerkt.

Daarna is de jaarrekening opgenomen over het laatste afgesloten boekjaar met ter vergelijking de cijfers over het boekjaar ervoor. Naast de balans, winst-en verliesrekening is ook de toelichting hierop opgenomen.

Als laatste gedeelte zijn de specificaties ten behoeve van een nadere detaillering van enkele onderdelen die voor een beter inzicht zorgen in de gepresenteerde cijfers.

Er zijn geen specificaties opgenomen in de jaarrekening.

Samenstellingsverklaring

Als gevolg van de doorlopende opdracht hebben wij de jaarrekening over 2017 samengesteld van Bewonersvereniging leefbare binnenstad/wijkraad binnenstad. Alleen de gegevens die u ons heeft verstrekt, zijn opgenomen in de jaarrekening die wij voor u hebben samengesteld.

De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van de gegevens en de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij u.

Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring te verstrekken.

Onze werkzaamheden bestonden in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen die betrekking hebben tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens.

De aard en omvang van onze werkzaamheden brengen met zich mee dat zij niet kunnen resulteren in die zekerheid over de getrouwheid van een jaarrekening, die aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij op zorgvuldige wijze de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor de financiële verslaggeving.

Met vriendelijke groet



Henk-Jan Valk

VALKENBOSCH
M A A T W E R K

Oude Bossche Baan 37

5268 KS Helvoirt

T 0411-212974

M 06-48071140

E info@valkenboschmaatwerk.nl

W www.valkenboschmaatwerk.nl

Het resultaat over het verslagjaar bedraagt € 464 ten opzichte van het vorig boekjaar betekent dit een verbetering van het resultaat van € 2.870-
Het resultaat over dit jaar en vorig jaar kan als volgt worden samengevat:

	2017		2016	
Bruto marge				
Totaal inkomsten	9.207	100%	9.321	100%
Kostprijs van de omzet	515	6%	0	0%
	8.693	94%	9.321	100%
Bedrijfskosten				
Afschrijvingen	0	0%	0	0%
Kantoorkosten	1.662	18%	1.207	13%
Bestuurskosten	1.357	15%	946	10%
Algemene kosten	5.093	55%	3.660	39%
	8.112	88%	5.813	62%
Bedrijfsresultaat	580	6%	3.508	38%
Financiële baten en lasten	117	1%	174	2%
Resultaat	464	5%	3.334	36%

	Balans		Balans	
	31-12-2017		31-12-2016	
Vastgelegd op korte termijn				
Liquide middelen	18.228		17.426	
Vorderingen & ohw	437		807	
Vlottende activa	18.665		18.233	
Kortlopende schulden	295		326	
Werkkapitaal	18.371	100%	17.907	100%
Vastgelegd op lange termijn				
Materiële vaste activa	0		0	
	0	0%	0	0%
Vastgelegd vermogen	18.371	100%	17.907	100%
De financiering vond plaats met				
Eigen vermogen	18.371	100%	17.907	100%
Vreemd vermogen	0	0%	0	0%
	18.371	100%	17.907	100%

Herkomst der middelen	
Resultaat	464
Afschrijvingen	0
Cashflow	464
Besteding der middelen	
Investerings	0
Onttrekkingen	0
	0
Mutatie werkkapitaal	-464
De mutatie in het werkkapitaal is als volgt samengesteld:	
Mutatie vorderingen	-370
Mutatie kortlopende schulden	-31
Mutatie liquide middelen	802
	464

Kasstroomoverzicht

Financiële positie

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Verenigingsresultaat	464	3.334
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	0	0
mutaties voorzieningen	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0
Veranderingen in werkkapitaal:		
Voorraden	0	0
Vorderingen	370	-167
Nog in tarieven te verrekenen	0	0
Kortlopende schulden	-31	<u>46</u>
	<u>338</u>	<u>-121</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	802	3.213
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	0	0
Des investeringen materiële vaste activa	0	0
Overige onttrekkingen	<u>0</u>	<u>0</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutatie geldmiddelen	<u>802</u>	<u>3.213</u>

Balans einde fiscaal boekjaar

Activa	31-12-2017	31-12-2016
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Activa	0	0
Bij: investeringen	0	0
Af: afschrijvingen	0	0
	0	0
Vlottende activa		
Voorraad	0	0
Vorderingen		
Creditrente	27	27
Nog te ontvangen contributies	410	780
	437	807
Liquide middelen		
ING Zakelijke Spaarrekening	12.095	12.067
ING betaalrekening	6.134	5.359
Kas	0	0
	18.228	17.426
Totaal activa	18.665	18.233

Toelichting op de activa:

Er zijn 41 contributies te innen over het jaar 2017. Bij het opmaken van de jaarstukken is nog niet bekend of de openstaande contributies zijn voldaan.

Niet op de activa vermeld

Aanschaf 2015: 1 laptop Dell tbv de Voorzitter

Aanschaf 2015: 1 laptop Dell tbv de Penningmeester

Passiva	31-12-2017	31-12-2016
Eigen vermogen		
Verenigingsvermogen begin verslagjaar	17.907	14.573
Toevoegingen (winst of verlies)	464	3.334
	18.371	17.907
Kortlopende schulden		
Crediteuren	0	0
Vooruitontvangen contributie	10	30
Vooruitontvangen subsidie	0	0
Bank kosten	35	46
Administratiekosten	250	250
Voorziening subsidie 2013	0	0
	295	326
Totaal passiva	18.665	18.233

Toelichting op de passiva:

In 2017 is het eigen vermogen opgelopen door de winst tot € 18.371,00

Er is 1x contributie vooruit ontvangen voor het jaar 2018

Onder de post kortlopende schulden is € 250,00 opgenomen voor de kosten tbv de administratie 2017.

Winst- en verliesrekening

	2017	2016
Inkomsten		
Contributies	2.388	2.555
Subsidies	6.820	6.766
Buitengewone baten	0	0
	9.207	9.321
Kostprijs van de omzet		
Mutatie voorraad en inkoop	515	0
	515	0
Bruto marge	8.693	9.321
Verenigingskosten		
Afschrijvingen	0	0
Kantoorkosten	1.662	1.207
Bestuurskosten	1.357	946
Algemene kosten	5.093	3.660
	8.112	5.813
Verenigingsresultaat	580	3.508
Financiële baten en lasten		
Saldo financiële baten en lasten	117	174
	117	174
Resultaat	464	3.334

Toelichting op het resultaat:

De geïnde contributies zijn inclusief afboeking niet geïnde contributies vorige jaren.

Het resultaat van 2017 is € 463,67 positief. Door de structurele overschotten kan de vereniging op een solide vermogenspositie rekenen. Hierdoor is het mogelijk om grotere evenementen te organiseren.

Voor een specificatie van de verenigingskosten, zie de toelichting van de winst en verliesrekening.

Er zijn 319 leden in 2017, een vermeerdering van 3 leden ten opzichte van 2016.

In 2017 zijn 32 leden uitgeschreven (inclusief opschoning ledenbestand) en er zijn 20 nieuwe leden die zich hebben ingeschreven.

Overzicht begroting en realisatie

	2017	2017
	Begroot	Gerealiseerd
Inkomsten		
Contributies	2.300	2.388
Subsidies	6.820	6.820
Buitengewone baten	0	0
	9.120	9.207
Kostprijs van de omzet		
Mutatie voorraad	0	515
	0	515
Bruto marge	9.120	8.693
Verenigingskosten		
Afschrijvingen	0	0
Kantoorkosten	1.350	1.662
Bestuurskosten	2.100	1.357
Algemene kosten	5.530	5.093
	8.980	8.112
Verenigingsresultaat	140	580
Financiële baten en lasten		
Financiële lasten	140	117
	140	117
Resultaat	0	464

Toelichting op de winst- en verliesrekening

Bruto marge	2017	2016
Netto omzet		
Contributies	2.388	2.555
Subsidies	6.820	6.766
Buitengewone baten	0	0
	9.207	9.321

Inkoop activiteiten		
Gast spreker	515	0
	515	0
Totaal bruto marge	8.693	9.321

Verenigingskosten

Afschrijvingen

Er is geen activa op investeringen geboekt.	0	0
	0	0

Kantoorkosten

Kantoorbenodigdheden	36	146
Onderhoud inventaris	0	
Computer en Softwarekosten	1.225	268
Kosten internet	89	559
Telefoon, SMS kosten	0	0
Porti	312	224
Overige kantoorkosten	0	10
	1.662	1.207

BLB werkt nog niet met SMS-alerts of WhatsApp groepen, maar kan hier in de toekomst wellicht gebruik van maken.

Bestuurskosten

Advertentiekosten ALV	0	595
Advertentiekosten BLB	0	109
Representatiekosten	0	0
Drukwerk	1.131	0
Relatiegeschenken	226	242
Overige bestuurskosten	0	0
	1.357	946

Algemene kosten

Administratie en advieskosten	303	341
Vergaderkosten ALV	0	0
Vergaderkosten BLB	0	0
Kosten AV Blb/Wijkraad	4.546	3.319
Contributies	0	0
Vergoeding vervoerskosten	9	0
Overige algemene kosten	236	0
	5.093	3.660

Financiële baten

Ontvangen rente	28	0
	28	0

Financiële lasten

Rente rekening courant	0	0
Bankkosten	144	174
Betalingsverschillen	0	0
	144	174

Afboeking niet inbaar vorige jaren

Buitengewone lasten	0	0
	0	0

Saldo financiële baten en lasten

	117	174
--	------------	------------