

Financiële rapportage 2019

Dossiernummer 201910018
Kenmerk 10018
Datum 26-2-2020

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, 26-2-2020

Geacht bestuur,

Opdracht

Hiermede brengen wij het financiële verslag uit inzake de door ons verrichte werkzaamheden betreffende de jaarrekening over het boekjaar 2019. 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 2019 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 € 817 ten opzichte van het vorig boekjaar betekent dit een vermindering van het resultaat van € 3.355. Het resultaat over dit jaar en vorig jaar kan als volgt worden samengevat:

	2019		2018	
Bruto marge				
Totaal inkomsten	9.595	100%	9.541	100%
Kostprijs van de omzet	231	2%	46	0%
	9.364	98%	9.494	100%
Bedrijfskosten				
Afschrijvingen	0	0%	0	0%
Kantoorkosten	2.930	31%	1.849	19%
Bestuurskosten	417	4%	1.624	17%
Algemene kosten	5.024	52%	8.429	88%
	8.372	87%	11.903	125%
Bedrijfsresultaat	993	10%	-2.408	-25%
Financiële baten en lasten	176	2%	130	1%
Resultaat	817	9%	-2.538	-27%

	Balans		Balans	
	31-12-2019		31-12-2018	
Vastgelegd op korte termijn				
Liquide middelen	16.570		15.572	
Vorderingen & ohw	503		621	
Vlottende activa	17.073		16.193	
Kortlopende schulden	424		361	
Werkkapitaal	16.649	100%	15.833	100%
Vastgelegd op lange termijn				
Materiële vaste activa	0		0	
	0	0%	0	0%
Vastgelegd vermogen	16.649	100%	15.833	100%
De financiering vond plaats met				
Eigen vermogen	16.649	100%	15.833	100%
Vreemd vermogen	0	0%	0	0%
	16.649	100%	15.833	100%

Herkomst der middelen	
Resultaat	817
Afschrijvingen	0
Cashflow	817
Besteding der middelen	
Investerings	0
Onttrekkingen	0
	0
Mutatie werkkapitaal	-817
De mutatie in het werkkapitaal is als volgt samengesteld:	
Mutatie vorderingen	-118
Mutatie kortlopende schulden	63
Mutatie liquide middelen	997
	817

Kasstroomoverzicht

Financiële positie

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Verenigingsresultaat	817	-2.538
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	0	0
mutaties voorzieningen	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0
Veranderingen in werkkapitaal:		
Voorraden	231	-231
Vorderingen	-113	47
Nog in tarieven te verrekenen	0	0
Kortlopende schulden	63	<u>66</u>
	<u>181</u>	<u>-118</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	997	-2.656
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>997</u>	<u>-2.656</u>

Balans einde fiscaal boekjaar

Activa	31-12-2019	31-12-2018
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Activa	0	0
Bij: investeringen	0	0
Af: afschrijvingen	0	0
	0	0
Vlottende activa		
Voorraad	0	231
Vorderingen		
Creditrente	3	0
Nog te ontvangen contributies	500	390
	503	390
Liquide middelen		
ING Zakelijke Spaarrekening	12.110	12.107
ING betaalrekening	4.460	3.466
Kas	0	0
	16.570	15.572
Totaal activa	17.073	16.193

Toelichting op de activa:

Er zijn in totaal nog 50 contributies te innen. 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	31-12-2019	31-12-2018
Eigen vermogen		
Verenigingsvermogen begin verslagjaar	15.833	18.371
Toevoegingen (winst of verlies)	817	-2.538
	16.649	15.833
Kortlopende schulden		
Crediteuren	0	0
Vooruitontvangen contributie	20	20
Vooruitontvangen subsidie	0	0
Bank kosten	10	0
Administratiekosten	393	341
Voorziening subsidie 2013	0	0
	424	361
Totaal passiva	17.073	16.193

Toelichting op de passiva:

In 2019 is het eigen vermogen door het positieve resultaat gestegen naar € 16.649,00. Er is 2x contributie vooruit ontvangen voor het jaar 2020

Onder de post kortlopende schulden is € 393,00 opgenomen voor de kosten tbv de administratie 2019.

Winst- en verliesrekening

	2019	2018
Inkomsten		
Contributies	2.725	2.658
Subsidies	6.870	6.853
Doorberekende diverse kosten	0	30
	9.595	9.541
Kostprijs van de omzet		
Mutatie voorraad en inkoop	231	46
	231	46
Bruto marge	9.364	9.494
Verenigingskosten		
Afschrijvingen	0	0
Kantoorkosten	2.930	1.849
Bestuurskosten	417	1.624
Algemene kosten	5.024	8.429
	8.372	11.903
Verenigingsresultaat	993	-2.408
Financiële baten en lasten		
Saldo financiële baten en lasten	176	130
	176	130
Resultaat	817	-2.538

Toelichting op het resultaat:

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

Het resultaat van 2019 is € 817,00 positief. De winst is toegevoegd aan het eigen vermogen van de vereniging. Ten opzicht van 2018 is dit een verbetering van het resultaat van € 3.355,00.

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

Er zijn 313 leden in 2019, een vermindering van 4 leden ten opzichte van 2018.

In 2019 zijn 16 leden uitgeschreven (inclusief opschoning ledenbestand) en er zijn 12 nieuwe leden die zich hebben ingeschreven.

Overzicht begroting en realisatie

	2019	2019
	Begroot	Gerealiseerd
Inkomsten		
Contributies	2.600	2.725
Subsidies	6.870	6.870
Doorberekende diverse kosten	0	0
	9.470	9.595
Kostprijs van de omzet		
Mutatie voorraad	0	231
	0	231
Bruto marge	9.470	9.364
Verenigingskosten		
Afschrijvingen	0	0
Kantoorkosten	3.770	2.930
Bestuurskosten	800	417
Algemene kosten	7.500	5.024
	12.070	8.372
Verenigingsresultaat	-2.600	993
Financiële baten en lasten		
Financiële lasten	160	176
	160	176
Resultaat	-2.760	817

Toelichting op de winst- en verliesrekening

Bruto marge	2019	2018
Netto omzet		
Contributies	2.725	2.658
Subsidies	6.870	6.853
Doorberekende diverse kosten	0	30
	9.595	9.541
Mutatie Voorraad		
Mutatie Voorraad	231	-231
	231	-231
Inkoop activiteiten		
Inkoop T shirts	0	277
Gast spreker	0	0
	0	277
Totaal bruto marge	9.364	9.818
Verenigingskosten		
Afschrijvingen		
Er is geen activa op investeringen geboekt.	0	0
	0	0
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	11	247
Abonnementen	0	254
Computer en Softwarekosten	383	1.031
Kosten internet	2.110	132
Telefoon, SMS kosten	0	0
Porti	174	185
Overige kantoorkosten	254	0
	2.930	1.849
Bestuurskosten		
Advertentiekosten ALV	0	0
Advertentiekosten BLB	0	0
Representatiekosten	0	254
Drukwerk	12	0
Relatiegeschenken	100	649
Overige bestuurskosten	305	721
	417	1.624

Algemene kosten

Administratie en advieskosten	446	393
Overige adviseurskosten	423	2.147
Vergaderkosten BLB	1.401	4.234
Kosten AV Blb/Wijkraad	2.754	1.655
Contributies	0	0
Vergoeding vervoerskosten	0	0
Overige algemene kosten	0	0
	5.024	8.429

Financiële baten

Ontvangen rente	7	0
	7	0

Financiële lasten

Rente rekening courant	0	15
Bankkosten	184	114
Betalingsverschillen	-2	0
	182	130

Afboeking niet inbaar vorige jaren

Buitengewone lasten	0	0
	0	0

Saldo financiële baten en lasten

	176	130
--	------------	------------