

Financiële rapportage 2016

Dossiernummer 201610018
Kenmerk 10018
Datum 15-3-2017

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, 15-3-2017

Geacht bestuur,

Opdracht

Hiermede brengen wij het financiële verslag uit inzake de door ons verrichte werkzaamheden betreffende de jaarrekening over het boekjaar 2016. 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 2016 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 € 3.334 ten opzichte van het vorig boekjaar betekent dit een verbetering van het resultaat van € 1.870. Het resultaat over dit jaar en vorig jaar kan als volgt worden samengevat:

	2016		2015	
Bruto marge				
Totaal inkomsten	9.321	100%	11.252	100%
Kostprijs van de omzet	0	0%	0	0%
	9.321	100%	11.252	100%
Bedrijfskosten				
Afschrijvingen	0	0%	0	0%
Kantoorkosten	1.207	13%	3.207	29%
Bestuurskosten	946	10%	1.299	12%
Algemene kosten	3.660	39%	4.683	42%
	5.813	62%	9.188	82%
Bedrijfsresultaat	3.508	38%	2.063	18%
Financiële baten en lasten	174	2%	600	5%
Resultaat	3.334	36%	1.463	13%

	Balans		Balans	
	31-12-2016		31-12-2015	
Vastgelegd op korte termijn				
Liquide middelen	17.426		14.214	
Vorderingen & ohw	807		640	
Vlottende activa	18.233		14.853	
Kortlopende schulden	326		280	
Werkkapitaal	17.907	100%	14.573	100%
Vastgelegd op lange termijn				
Materiële vaste activa	0		0	
	0	0%	0	0%
Vastgelegd vermogen	17.907	100%	14.573	100%
De financiering vond plaats met				
Eigen vermogen	17.907	100%	14.573	100%
Vreemd vermogen	0	0%	0	0%
	17.907	100%	14.573	100%

Herkomst der middelen	
Resultaat	3.334
Afschrijvingen	0
Cashflow	3.334

Besteding der middelen	
Investerings	0
Onttrekkingen	0
	0

Mutatie werkkapitaal	-3.334
-----------------------------	---------------

De mutatie in het werkkapitaal is als volgt samengesteld:

Mutatie vorderingen	167
Mutatie kortlopende schulden	46
Mutatie liquide middelen	3.212
	3.334

Kasstroomoverzicht

Financiële positie

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Verenigingsresultaat	3.334	1.463
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	0	0
mutaties voorzieningen	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0
Veranderingen in werkkapitaal:		
Voorraden	0	0
Vorderingen	-167	30
Nog in tarieven te verrekenen	0	0
Kortlopende schulden	46	<u>-1.634</u>
	<u>-121</u>	<u>-1.604</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	3.212	-141
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	0	0
Mutatie geldmiddelen	<u>3.212</u>	<u>-141</u>

Balans einde fiscaal boekjaar

Activa	31-12-2016	31-12-2015
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	90
Nog te ontvangen contributies	780	550
	807	640
Liquide middelen		
ING Zakelijke Spaarrekening	12.067	12.005
ING betaalrekening	5.359	2.209
Kas	0	0
	17.426	14.214
Totaal activa	18.233	14.853

Toelichting op de activa:

Er zijn 78 contributies te innen over het jaar 2016. 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	31-12-2016	31-12-2015
Eigen vermogen		
Verenigingsvermogen begin verslagjaar	14.573	13.110
Toevoegingen (winst of verlies)	3.334	1.463
	17.907	14.573
Kortlopende schulden		
Crediteuren	0	0
Vooruitontvangen contributie	30	30
Vooruitontvangen subsidie	0	0
Bank kosten	46	0
Administratiekosten	250	250
Voorziening subsidie 2013	0	0
	326	280
Totaal passiva	18.233	14.853

Toelichting op de passiva:

In 2016 is het eigen vermogen opgelopen door de winst tot € 17.907,00

Er is 3x contributie vooruit ontvangen voor het jaar 2017

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

Winst- en verliesrekening

	2016	2015
Inkomsten		
Contributies	2.555	2.845
Subsidies	6.766	6.802
Buitengewone baten	0	1.605
	9.321	11.252
Kostprijs van de omzet		
Mutatie voorraad en inkoop	0	0
	0	0
Bruto marge	9.321	11.252
Verenigingskosten		
Afschrijvingen	0	0
Kantoorkosten	1.207	3.207
Bestuurskosten	946	1.299
Algemene kosten	3.660	4.683
	5.813	9.188
Verenigingsresultaat	3.508	2.063
Financiële baten en lasten		
Saldo financiële baten en lasten	174	600
	174	600
Resultaat	3.334	1.463

Toelichting op het resultaat:

Het resultaat van 2016 is € 3.333,66 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 316 leden in 2016, waarvan 11 leden met een afwijkende contributie.

Overzicht begroting en realisatie

	2016	2016
	Begroot	Gerealiseerd
Inkomsten		
Contributies	2.800	2.555
Subsidies	6.800	6.766
Buitengewone baten	0	0
	9.600	9.321
Kostprijs van de omzet		
Mutatie voorraad	0	0
	0	0
Bruto marge	9.600	9.321
Verenigingskosten		
Afschrijvingen	0	0
Kantoorkosten	1.800	1.207
Bestuurskosten	2.200	946
Algemene kosten	4.950	3.660
	8.950	5.813
Verenigingsresultaat	650	3.508
Financiële baten en lasten		
Financiële lasten	650	174
	650	174
Resultaat	0	3.334

Toelichting op de winst- en verliesrekening

Bruto marge	2016	2015
Netto omzet		
Contributies	2.555	2.845
Subsidies	6.766	6.802
Buitengewone baten	0	1.605
	9.321	11.252

De post overige baten en lasten betreft de niet terugbetaalde subsidie van 2013

Inkopen		
Overige	0	0
	0	0
Totaal bruto marge	9.321	11.252

Verenigingskosten

Afschrijvingen

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

Kantoorkosten

Kantoorbenodigdheden	146	48
Onderhoud inventaris	0	
Computer en Softwarekosten	268	2.797
Kosten internet	559	85
Telefoon, SMS kosten	0	0
Porti	224	277
Overige kantoorkosten	10	0
	1.207	3.207

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

Bestuurskosten

Advertentiekosten ALV	595	0
Advertentiekosten BLB	109	104
Representatiekosten	0	1.006
Relatiegeschenken	242	189
Overige bestuurskosten	0	0
	946	1.299

Algemene kosten

Administratie en advieskosten	341	250
Vergaderkosten ALV	0	0
Vergaderkosten BLB	0	0
Kosten AV Blb/Wijkraad	3.319	3.788
Contributies	0	0
Vergoeding vervoerskosten	0	240
Overige algemene kosten	0	405
	3.660	4.683

Financiële baten

Ontvangen rente	0	90
	0	90

Financiële lasten

Rente rekening courant	0	0
Bankkosten	174	90
Betalingsverschillen	0	0
	174	90

Afboeking niet inbare contributies vorige jaren

Buitengewone lasten	0	600
	0	600

Saldo financiële baten en lasten

	174	600
--	------------	------------