

## 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](mailto:info@valkenboschmaatwerk.nl)

W [www.valkenboschmaatwerk.nl](http://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:

	<b>2017</b>		<b>2016</b>	
<b>Bruto marge</b>				
Totaal inkomsten	9.207	100%	9.321	100%
Kostprijs van de omzet	515	6%	0	0%
	<b>8.693</b>	<b>94%</b>	<b>9.321</b>	<b>100%</b>
<b>Bedrijfskosten</b>				
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%
	<b>8.112</b>	<b>88%</b>	<b>5.813</b>	<b>62%</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>580</b>	<b>6%</b>	<b>3.508</b>	<b>38%</b>
Financiële baten en lasten	117	1%	174	2%
<b>Resultaat</b>	<b>464</b>	<b>5%</b>	<b>3.334</b>	<b>36%</b>

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

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

## Kasstroomoverzicht

### Financiële positie

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
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>
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>	<b>802</b>	<b>3.213</b>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
Investerings in materiële vaste activa	0	0
Des investeringen materiële vaste activa	0	0
Overige onttrekkingen	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Mutatie geldmiddelen</b>	<b><u>802</u></b>	<b><u>3.213</u></b>



## Balans einde fiscaal boekjaar

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

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

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

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

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

## Toelichting op de winst- en verliesrekening

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

### Inkoop activiteiten

Gast spreker	515	0
	<b>515</b>	<b>0</b>

<b>Totaal bruto marge</b>	<b>8.693</b>	<b>9.321</b>
---------------------------	--------------	--------------

### Verenigingskosten

#### Afschrijvingen

Er is geen activa op investeringen geboekt.	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>

#### 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
	<b>1.662</b>	<b>1.207</b>

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
	<b>1.357</b>	<b>946</b>

**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
	<b>5.093</b>	<b>3.660</b>

**Financiële baten**

Ontvangen rente	28	0
	<b>28</b>	<b>0</b>

**Financiële lasten**

Rente rekening courant	0	0
Bankkosten	144	174
Betalingsverschillen	0	0
	<b>144</b>	<b>174</b>

**Afboeking niet inbaar vorige jaren**

Buitengewone lasten	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>

**Saldo financiële baten en lasten**

	<b>117</b>	<b>174</b>
--	------------	------------