

**Jaarverslag 2015 van
Oudheidkundige Vereniging Arent thoe Boecop
gevestigd te Elburg**

**Jaarverslag 2015 van
Oudheidkundige Vereniging Arent thoe Boecop
gevestigd te Elburg**

INHOUDSOPGAVE	PAGINA
A. VOORWOORD	
2 Financiële positie	1
3 Kasstroomoverzicht over 2015	2
B. JAARREKENING	
1 Balans per 31 december 2015	3
2 Winst- en verliesrekening over 2015	5
3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	6
4 Toelichting balans per 31 december 2015	7
5 Toelichting winst- en verliesrekening 2015	9

1 FINANCIËLE POSITIE

De financiële positie kan als volgt worden weergegeven:

	31 12 2015		31 12 2014	
	€	€	€	€
Middelen op lange termijn				
Verenigingsvermogen		84.520		80.689
		<u>84.520</u>		<u>80.689</u>
<u>Dit werkkapitaal bestaat uit:</u>				
Vorraden		600		600
Vorderingen		1.939		2.994
Liquide middelen		82.749		81.311
		<u>85.288</u>		<u>84.905</u>
Kortlopende schulden		- 768		- 4.216
Werkkapitaal		<u>84.520</u>		<u>80.689</u>

2 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2015

	2015	
	€	€
2.1 Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat		3.723
Aanpassingen voor:		
Afname vorderingen	1.055	
Afname kortlopende schulden	- 3.448	
		<u>- 2.393</u>
<i>Kasstroom uit verenigingsactiviteiten</i>		1.330
Ontvangen interest		<u>108</u>
		<u>1.438</u>

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

Het bestuur van

**Oudheidkundige Vereniging
Arent thoe Boecop**

K.G. van de Streek
Voorzitter

C.C. Hengeveld
Penningmeester

Elburg, 25 mei 2016

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2015

ACTIEF

	31 12 2015		31 12 2014	
	€	€	€	€
VLOTTENDE ACTIVA				
<i>Vorraden</i>		600		600
<i>Vorderingen</i>				
Overige vorderingen en overlopende activa		1.939		2.994
<i>Liquide middelen</i>		82.749		81.311
TOTAAL ACTIVA		<u>85.288</u>		<u>84.905</u>

PASSIEF

	31 12 2015		31 12 2014	
	€	€	€	€
EIGEN VERMOGEN				
Bestemmingsreserve	6.509		6.470	
Overige reserves	<u>78.011</u>		<u>74.219</u>	
		84.520		80.689
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Overige schulden en overlopende passiva		768		4.216
TOTAAL PASSIVA		<u><u>85.288</u></u>		<u><u>84.905</u></u>

2 WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2015

	2015		2014	
	€	€	€	€
Opbrengsten	59.865		93.347	
Kostprijs opbrengsten	- 6.701		- 5.059	
Brutomarge		53.164		88.288
Huisvestingskosten	7.352		7.884	
Kosten werkgroepen	23.352		57.411	
Algemene kosten	18.737		25.057	
Som der bedrijfskosten		- 49.441		- 90.352
BEDRIJFSRESULTAAT		3.723		- 2.064
Financieel resultaat		108		240
Resultaat		3.831		- 1.824

3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

3.1 WAARDERINGSGRONDSLAGEN VOOR DE BALANS

Vorraden

Voorraad gereed product en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen vervaardigingsprijs op basis van directe loon- en materiaalkosten, verhoogd met een opslag voor indirecte kosten.

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor eventuele oninbaarheid wordt een voorziening getroffen.

Overige activa en passiva

Alle overige posten in de balans worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

3.2 GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen opbrengstwaarde van de geleverde goederen en diensten en de bedrijfs- en de overige lasten over het jaar waarop zij betrekking hebben, tenzij anders is vermeld.

Netto omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de in het verslagjaar aan derden in rekening gebrachte bedragen voor geleverde goederen (exclusief omzetbelasting), onder aftrek van kortingen.

Bedrijfskosten

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Financieel resultaat

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen, en van overige vorderingen en schulden.

4 TOELICHTING BALANS PER 31 DECEMBER 2015

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31 12 2015</u>	<u>31 12 2014</u>
	€	€
Voorraden		
Voorraad boeken	600	600

De totale voorraad boeken wordt gewaardeerd tegen een vast bedrag van € 600.

Overige vorderingen en overlopende activa

Sponsoring (regulier)	1.170	250
Contributies	80	1.320
Verzekeringen	0	464
Telefoonkosten	0	37
Rente spaarrekening	689	923
	<u>1.939</u>	<u>2.994</u>

Liquide middelen

Rabobank, Noord Veluwe, Rekening-courant, IBAN: NL03RABO0129217484	1.444	1.792
Rabobank Noord Veluwe, Doelreserveren, IBAN: NL74RABO1473235499	80.000	77.000
ING-bank, Zakelijke rekening, IBAN: NL56INGB0692015248	917	804
ING-bank, Zakelijke rekening, IBAN: NL67INGB0003465691	388	1.715
	<u>82.749</u>	<u>81.311</u>

Eigen vermogen

Bestemmingsreserve	6.509	6.470
Overige reserves	78.011	74.219
	<u>84.520</u>	<u>80.689</u>

	2015	2014
	€	€
<i>Bestemmingsreserve</i>		
Stand per 1 januari	6.470	7.024
Aandeel in het resultaat	0	0
	<u>6.470</u>	<u>7.024</u>
Overboeking ten taste van Fonds Visafslag	0	- 730
Indexatie per 1 januari	39	176
Stand per 31 december	<u><u>6.509</u></u>	<u><u>6.470</u></u>

Dit betreft een op 31 december 2009 ten behoeve van de werkgroep Visafslag gevormde bestemmingsreserve. Deze bestemmingsreserve is gevormd om toekomstige investeringen en/of groot onderhoud in het kader van de visafslag te kunnen financieren. Op 1 januari van elk jaar wordt deze reserve geïndexeerd (CPI alle huishoudens).

Overige reserves

Stand per 1 januari	74.219	76.219
Resultaat	3.831	- 1.824
	<u>84.559</u>	<u>80.865</u>
Indexatie bestemmingsreserve	39	176
Stand per 31 december	<u><u>78.011</u></u>	<u><u>74.219</u></u>

Kortlopende schulden

	31 12 2015	31 12 2014
	€	€
<i>Overige schulden en overlopende passiva</i>		
Vooruitontvangen contributies	100	180
Kosten evenementen	93	69
Energiekosten	112	127
Werkgroep Kruidentuin	0	605
Werkgroep Audio Visueel	377	447
Kosten porti	0	305
Film boerenleven	0	1.500
Kosten bloemen, advertenties e.d.	70	0
Kosten visafslag	0	730
Bankkosten	16	217
Overige schulden	0	36
	<u><u>768</u></u>	<u><u>4.216</u></u>

5 TOELICHTING WINST- EN VERLIESREKENING 2015

	2015	2014
	€	€
Opbrengsten		
Ontvangen contributies	37.613	36.903
Giften contributies (t.b.v. porto-kosten)	4.058	3.786
Sponsoring	1.170	1.250
Donaties en giften	8.672	9.396
Giften boek Joods Leven in Elburg	883	7.536
Opbrengst collecte 40 jarig jubileum	0	543
Opbrengst boeken en DVD's	771	501
Opbrengst collecte dialect-avond	0	386
Opbrengst collecte film avond	506	0
Opbrengst historische maaltijd	2.486	1.936
Opbrengst Rabo Clubkasfonds	1.016	748
Sponsoring Joods Leven in Elburg	0	15.800
Gemeente Elburg, bijdrage in Canon van Elburg	0	11.250
Gemeente Elburg, waarderingssubsidie	519	514
Gemeente Elburg, bijdrage pak stadsomroeper	0	300
Opbrengst visafslag	1.495	2.230
Overige opbrengsten	676	268
	<u>59.865</u>	<u>93.347</u>

Kostprijs van de omzet

Kosten evenementen	3.801	2.107
Kosten dialect-avond	0	482
Kosten historische maaltijd	2.900	2.470
	<u>6.701</u>	<u>5.059</u>

Overige bedrijfskosten

Huisvestingskosten

Huur Gruithuis	5.474	5.420
Gas, water en elektra	1.226	1.423
Onderhoud gebouwen	242	479
Belastingen en zakelijke lasten	329	483
Huur kelder Feithenhof	81	79
	<u>7.352</u>	<u>7.884</u>

	2015	2014
	€	€
Kosten werkgroepen		
Kosten boek Canon van de Gemeente Elburg	0	20.779
Kosten boek Joods Leven in Elburg	0	29.908
Kosten werkgroep publicaties overige	14.902	2.348
Werkgroep audio / visueel	1.213	1.109
Werkgroep kruidentuin	1.970	2.018
Werkgroep stadsomroeper	456	500
Werkgroep hellebaardiers	3.809	87
Werkgroep visafslag	1.002	662
	<u>23.352</u>	<u>57.411</u>
 Algemene kosten		
Kantoorbenodigdheden en drukwerk	396	549
Kleine aanschaffingen	461	323
Bestuurkosten	1.035	1.133
Telefoon	292	262
Porti	3.222	4.431
Contributies en abonnementen	257	274
Verzekeringen algemeen	912	836
Kosten website	205	222
Vrijwilligersvergoeding	8.753	8.490
Kosten ledenwerfacties en kosten ledenadministratie	1.079	1.463
Bloemen, advertenties e.d.	662	366
Borden t.b.v. tentoonstellingen	430	0
Kosten 40-jarig jubileum	0	6.389
Inrichting kelder Feithenhof	895	0
Kosten bibliotheek	138	36
Overige kantoorkosten	0	283
	<u>18.737</u>	<u>25.057</u>
 Financieel resultaat		
Rentebaten	689	924
Rentelasten en soortgelijke kosten	- 581	- 684
	<u>108</u>	<u>240</u>
 Rentebaten		
Rente spaarrekening Rabobank Noord Veluwe	<u>689</u>	<u>924</u>
 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente en kosten banken	<u>581</u>	<u>684</u>