

Jaarverslag 2016 van
Oudheidkundige Vereniging Arent thoe Boecop
gevestigd te Elburg

Jaarverslag 2016 van
Oudheidkundige Vereniging Arent thoe Boecop
gevestigd te Elburg

Inhoudsopgave	Pagina
A. Voorwoord	
2 Financiële positie	1
B. Jaarrekening	
1 Balans per 31 december 2016	2
2 Winst- en verliesrekening over 2016	4
3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	5
4 Toelichting balans per 31 december 2016	6
5 Toelichting winst- en verliesrekening 2016	8

1 Financiële positie

De financiële positie kan als volgt worden weergegeven:

	31 12 2016		31 12 2015	
	€	€	€	€
Middelen op lange termijn				
Verenigingsvermogen		91.070		84.520
		<u> </u>		<u> </u>
		<u> </u>		<u> </u>
Dit werkkapitaal bestaat uit:				
Vorraden		600		600
Vorderingen		12.173		1.939
Liquide middelen		87.966		82.749
		<u> </u>		<u> </u>
		100.739		85.288
Kortlopende schulden		- 9.669		- 768
		<u> </u>		<u> </u>
Werkkapitaal		91.070		84.520
		<u> </u>		<u> </u>
		<u> </u>		<u> </u>

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

Namens het bestuur van

Oudheidkundige Vereniging
Arent thoe Boecop

K.G. van de Streek
Voorzitter

C.C. Hengeveld
Penningmeester

Elburg, 17 mei 2017

Passief

	31 12 2016		31 12 2015	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Bestemmingsreserve	6.529		6.509	
Overige reserves	<u>84.541</u>		<u>78.011</u>	
		91.070		84.520
Kortlopende schulden				
Overige schulden en overlopende passiva		9.669		768

TOTAAL PASSIVA

100.739

85.288

2 Winst- en verliesrekening over 2016

	2016		2015	
	€	€	€	€
Opbrengsten	68.225		57.379	
Kostprijs opbrengsten	- 4.164		- 4.215	
Brutomarge		64.061		53.164
Huisvestingskosten	7.555		7.352	
Kosten werkgroepen	25.931		23.352	
Algemene kosten	23.522		18.737	
Som der bedrijfskosten		- 57.008		- 49.441
Bedrijfsresultaat		7.053		3.723
Financieel resultaat		- 503		108
Resultaat		6.550		3.831

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 2016

Flottende activa

	31 12 2016	31 12 2015
	€	€
Vorraden		
Voorraad boeken	600	600

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

Overige vorderingen en overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten website	2.420	0
Te ontvangen subsidie Regio Noord Veluwe (sfeerwandeling)	500	0
Te ontvangen sponsorbijdragen	780	1.170
Te ontvangen contributies	379	80
Verzekeringen	88	0
M. van der Geer, inzake ontvangsten Museumstad Elburg	7.667	0
Telefoonkosten	48	0
Rente spaarrekening	291	689
	<u>12.173</u>	<u>1.939</u>

Liquide middelen

Kasgeld	3	0
Rabobank, Noord Veluwe, Rekening-courant, IBAN: NL03RABO0129217484	3.702	1.444
Rabobank Noord Veluwe, Doelreserveren, IBAN: NL74RABO1473235499	81.300	80.000
ING-bank, Zakelijke rekening, IBAN: NL56INGB0692015248	1.958	917
ING-bank, Zakelijke rekening, IBAN: NL67INGB0003465691	1.003	388
	<u>87.966</u>	<u>82.749</u>

Eigen vermogen

Bestemmingsreserve	6.529	6.509
Overige reserves	84.541	78.011
	<u>91.070</u>	<u>84.520</u>

	2016	2015
	€	€
Bestemmingsreserve		
Stand per 1 januari	6.509	6.470
Aandeel in het resultaat	0	0
	<u>6.509</u>	<u>6.470</u>
Indexatie per 1 januari	20	39
Stand per 31 december	<u>6.529</u>	<u>6.509</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).

	2016	2015
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	78.011	74.219
Resultaat	6.550	3.831
	<u>91.090</u>	<u>84.559</u>
Indexatie bestemmingsreserve	20	39
Stand per 31 december	<u>84.541</u>	<u>78.011</u>

Kortlopende schulden

	31 12 2016	31 12 2015
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Vooruitontvangen contributies	240	100
Kosten evenementen	527	93
Energiekosten	117	112
Onderhoud	193	0
Werkgroep Kruidentuin (inzake Stichting Museumstad)	7.681	0
Werkgroep Audio Visueel	363	377
Werkgroep hellebaardiers	32	0
Kosten bloemen, advertenties e.d.	199	70
Bankkosten	92	16
Overige kosten	225	0
	<u>9.669</u>	<u>768</u>

5 Toelichting winst- en verliesrekening 2016

	2016	2015
	€	€
Opbrengsten		
Ontvangen contributies	36.270	37.613
Giften contributies (t.b.v. porto-kosten)	4.424	4.058
Sponsoring	2.300	1.170
Donaties en giften	10.747	8.672
Giften boek Joods Leven in Elburg	0	883
Opbrengst boeken en DVD's	1.239	771
Opbrengst collecten	177	506
Opbrengst Rabo Clubkasfonds	1.127	1.016
Gemeente Elburg, waarderingssubsidie	525	519
Opbrengst visafslag	548	1.495
Overige opbrengsten	226	676
	<u>57.583</u>	<u>57.379</u>
Stchting Museumstad, subsidie kruidentuin	7.667	0
Stichting Museumstad, subsidie visafslag	2.475	0
Subsidie Regio Noord Veluwe (sfeerwandeling)	500	0
	<u>68.225</u>	<u>57.379</u>
Kostprijs van de omzet		
Kosten evenementen	3.615	3.801
Kosten historische maaltijd, per saldo	473	414
Kosten excursie Doorn en Ieper (België)	76	0
	<u>4.164</u>	<u>4.215</u>
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten		
Huur Gruithuis	5.507	5.474
Gas, water en elektra	1.231	1.226
Onderhoud gebouwen en inventaris	253	242
Belastingen en zakelijke lasten	490	329
Huur kelder Feithenhof	74	81
	<u>7.555</u>	<u>7.352</u>

	2016	2015
	€	€
Kosten werkgroepen		
Kosten werkgroep publicaties overige	13.349	14.902
Werkgroep audio / visueel	452	1.213
Werkgroep kruidentuin	8.305	1.970
Werkgroep stadsomroeper	225	456
Werkgroep hellebaardiers	675	3.809
Werkgroep visafslag	2.925	1.002
	<u>25.931</u>	<u>23.352</u>
Algemene kosten		
Kantoorbenodigdheden en drukwerk	591	396
Kleine aanschaffingen	642	461
Bestuurkosten	806	1.035
Telefoon	251	292
Porti	3.586	3.222
Contributies en abonnementen	57	257
Verzekeringen algemeen	889	912
Kosten website	435	205
Vrijwilligersvergoeding	11.028	8.753
Kosten ledenwerfacties en kosten ledenadministratie	244	1.079
Bloemen, advertenties e.d.	398	662
Borden t.b.v. tentoonstellingen	0	430
Inrichting kelder Feithenhof	0	895
Kosten bibliotheek	78	138
Kosten beamer	3.517	0
Donatie Stichting 8081	1.000	0
	<u>23.522</u>	<u>18.737</u>
Financieel resultaat		
Rentebaten	291	689
Rentelasten en soortgelijke kosten	- 794	- 581
	<u>- 503</u>	<u>108</u>
Rentebaten		
Rente spaarrekening Rabobank Noord Veluwe	<u>291</u>	<u>689</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente en kosten banken	<u>794</u>	<u>581</u>