



Asser
Historische
Vereniging

CONCEPT

Begroting 2018, Resultatenrekening 2017

en

Balans 31/12/17

+ Toelichting

Financiële stand AHV 31-12-2017					Versie					13-4-2018				
Begroting 2018 en realisatie 2017														
Opbrengsten					Kosten									
No	Omschrijving	Opbrengst 2016	Begroting 2017	Opbrengst 2017	Begroting 2018	No	Omschrijving	Kosten 2016	Begroting 2017	Kosten 2017	Begroting 2018			
1	Contributies	34846	33700	34519	32800	1	Bestuurskosten/repr.	974	1000	673	750			
2	Diverse bijdrages	1968	2000	2505	2000	2	Kantoorkosten	3400	3500	3627	3750			
3	Lezingen	140	140	200	250	3	Redactie AHT	80	500	634	500			
5	Stadswandelingen	1224	1200	2985	2500	4	Collectie	58	300	160	200			
5	Bijdrage gemeente	2600	2600	2600	2600	5	Porti *)	5047	6000	5336	5000			
6	Renten	144	100	66	50	6	AHT+NB Druk*)	9669	10000	10387	11000			
7	Giften	450	0			7	Ledenavonden	869	1500	1432	2250			
8	Boek	1180	0		p.m.	8	Diversen Lidmaatschappen etc.	70	70	70	150			
9	Projectbijdragen	0	0			9	Vrijwilligers bijeenkomsten	255	1200	1251	1250			
						10	Bankkosten	375	400	439	450			
						11	Promotie	19	400	384	500			
						12	Huisvesting	12000	12000	12000	12000			
						13	Belasting/Verzekering				500			
						14	OZB	261	270	252	0			
						15	Excursie	613	1000	880	500			
						16	Expositie	0	500	477	500			
						17	Lustrumfeest	0	0					
						18	Kalender*)	0	0					
						19	Computers/apparatuur	1017	1000	1082	1000			
						20	Schoonmaakkosten	0	0	0	1500			
						21	Diversen	0	100	417	500			
						22	Reserveringen/Resultaat	7846	0	3374	-2100			
							Totaal	42552	39740	42875	40200			
	Totaal	42552	39740	42875	40200		Totaal	42552	39740	42875	40200			

Versie 13-04-2018

BALANS		31.12.2017									
No	Omschrijving		31.12.16		31.12.17	No.	Omschrijving	31.12.16		31.12.17	
1	Inventaris		p.m.		p.m.	1	Eigen vermogen		5359		8733
2	Debiteuren		0		472	2	Fonds Algemeen			15000	
3	Borgsom	Rekening courant	100			3	Boekenfonds	10000		8200	
	Subtotaal			100	100	4	Res Projecten/Lustrum	7000		7000	
	<i>Saldi 31.12.16</i>					5	Res Automatisering	4500		4500	
4	ING	Rekening courant	4637		2294	6	Reserve Huisvesting	25000		25000	
5	ING	Spaarrekening	88438		101583	7	Reserve AHT	14000		14000	
6	<u>NTO Rente</u>		144		66	8	Reserve Apparatuur	5000		483	
7	<u>AHV</u>	Kas	216		196		Subtotaal		65500		74183
						9	<u>Vooruitontv./Ntb</u> Crediteuren	3304		6949	
8	Vooruitbetaald	Huur januari	750		750	10	Contributie 2018	0		15594	
	Subtotaal			94186	105459	11	Contributie 2017	18756		0	
						12	Vlootdagen 2015	1323		0	
						13	Vlootdagen Edu	43		0	
							Subtotaal		23427		22543
	Totaal			94286	105459		Totaal		94286		105459

Resultatenrekening 2017, Balans 31/12/17, begroting 2018

De resultatenrekening en balans van 01-01-2017 t/m 31-12-2017 zijn opgemaakt met behulp van het boekhoudpakket E-Boekhouden waarin de ledenadministratie geïntegreerd is met de financiële administratie. Het boekhoudpakket werkt met factuurnummers op basis waarvan eenduidig herkend kan worden van wie de contributie afkomstig is. Aan de leden zijn in december 2017 contributiefacturen verstuurd met het verzoek in de omschrijving het factuurnummer te vermelden. Als leden dit doen scheelt dat een hoop zoekwerk vooral omdat er veel leden zijn met dezelfde namen.

Resultatenrekening

Het positief resultaat van € 3373 is toegevoegd aan het eigen vermogen van de vereniging.

Opbrengsten

Contributie en bijdragen

De contributie inkomsten waren begroot op € 33.700. Er is ontvangen € 34.518. Aan de leden die in de tweede helft van het contributiejaar nog steeds niet betaald hadden zijn herinneringen per post en mail gestuurd. Daarna heeft vrijwel ieder lid de contributie overgemaakt. Voor het jaar 2018 is nog duidelijker op de voorzijde vermeld dat de contributiefactuur op de achterzijde van het adreslabel te vinden is. Dit is gezien het aantal betalingen in december 2017 goed opgepikt.

De ledenadministratie is nu vrijwel volledig opgeschoond en de ontvangen contributies lopen daarmee in de pas.

Diverse bijdragen

De bijdragen komen uit de opbrengsten van tijdschriften, kalenders, dubbele exemplaren van boeken uit het archief en via activiteiten van de filmwerkgroep

Waarderingsbijdrage gemeente

De waarderingsbijdrage van de gemeente Assen is sinds het boekjaar 2012-2013 gemaximeerd op € 2.600. Sinds 2016 wordt de bijdrage per jaar opnieuw vastgesteld. De toekenning is dus niet langer vanzelfsprekend.

Giften

Sinds 1 januari 2013 is de Asser Historische Vereniging een ANBI, ofwel een Algemeen Nut Beogende Instelling. Giften zijn daarmee aftrekbaar geworden. We ontvingen een gift van € 450 van Univé en een legaat van €15.000. Het legaat is niet in de opbrengsten geboekt maar regelrecht bestemd voor het Fonds Algemeen op de balans. Er worden nog criteria ontwikkeld voor welke bestemmingen dit fonds gebruikt kan worden.

Kosten

Bestuurskosten

De bestuurskosten zijn voornamelijk representatiekosten, bloemen, cadeaubonnen, pennen e.d.

Kantoorkosten

Het was een druk jaar omdat de vereniging over meer vierkante meters kon beschikken dan voorheen. Er vond een interne verhuizing plaats en er is o.a. een opbergkast voor de lijsten gemaakt en geschilderd, kortom meer kosten dan verwacht. Voor de verhuizing van de zware kasten e.d. is een verhuisbedrijf ingeschakeld omdat het bestuur vindt dat dit zware werk niet van vrijwilligers verwacht kan worden. De onvoorziene post voor het verhuisbedrijf is onder post Onvoorzien opgenomen.

Redactiekosten

De redactiekosten zijn hoger dan verwacht omdat er kosten zijn gemaakt die normaal gesproken in 2016 gedeclareerd zouden zijn.

Porti

In de voormalige begrotingen voor de AHT en Nieuwsbrief zaten ook Portokosten. In 2016 zijn de portokosten apart zichtbaar gemaakt. Voor 2017 waren de portokosten aan de royale kant begroot. In de Portokosten zit nog een overlopende post uit het jaar 2016 van € 1047.

AHT + NB Druk

Het drukken van de AHT met kleurenpagina's heeft geleid tot een heel mooi tijdschrift. De drukkosten zijn wat hoger dan verwacht omdat er meer pagina's in kleur zijn gedrukt dan in 2016.

Onvoorzien

In deze post zijn de onvoorziene verhuiskosten die aan een verhuisbedrijf zijn betaald opgenomen.

Begroting 2018

Algemeen

De begroting 2018 is opgesteld op basis van voortzetting van de huidige gang van zaken en activiteiten. Er is nog geen rekening gehouden met nieuwe projecten uit hoofde van een op te stellen (meerjaren-)beleidsplan of ingrijpende wijzigingen in de omstandigheden zoals bijvoorbeeld de huisvesting.

Opbrengsten

1. Contributie. De contributie inkomsten zijn (voorzichtig) begroot op 1700 leden waarvan 80 combileden
2. Diverse ontvangsten betreft verkopen tijdschriften, kalenders, brochures, giften, sponsorbijdragen etc.
3. Opbrengst stadswandelingen is netto na aftrek 25% commissie VVV.
4. Opbrengsten van boeken worden ten gunste van de voorziening Boekenfonds gebracht.

Uitgaven

1. De verhoging van de kosten ledenavonden wordt met name veroorzaakt door de gratis verstrekking van koffie/thee.
2. De huisvestingskosten zijn gebaseerd op de huidige locatie. Eventuele verhuizing, herinrichting en hogere huurlasten in 2018 zullen worden gedekt uit de reserve huisvestingskosten.
3. Door de grotere kantoorruimte en het intensievere gebruik daarvan kan niet langer van de vrijwilligers worden verwacht dat zij de ruimte ook schoon houden. Daarom is een aparte post schoonmaakkosten begroot.

Resultaat

De begroting laat een beperkt negatief resultaat zien. Uiteraard wil het bestuur door werving van leden, vergroting van andere inkomsten en kritisch kostenbeheer het resultaat graag neutraal of positief laten uitkomen.

Anderzijds is de vermogenspositie zodanig solide dat een beperkt negatief resultaat geen enkel risico voor de continuïteit van de vereniging vormt. Het bestuur acht het dan ook verantwoord de contributie voor zowel 2018 als 2019 op € 20,-- per lid te houden.

BALANS per 31-12-2017

Bezittingen

Inventaris

De inventaris wordt niet op een bedrag gewaardeerd. De waarde van inventaris, collectie, computers wordt in feite direct afgeschreven omdat de verwachte opbrengsten bij verkoop laag zullen zijn. Voor computers en apparatuur zijn in het verleden reserves gevormd.

Nog te ontvangen rente

Op 1 januari 2018 is de rente over 2017 ontvangen, op 1 januari 2017 is de rente over 2016 ontvangen. Daarom wordt de rente geactiveerd op de balans.

Schulden-Eigen Vermogen

Reserves en Voorzieningen

De negatieve resultaat van het waterboek van € 1800 is ten laste van het Boekenfonds gebracht. De verkopen liepen heel goed en de verwachting is dat in de komende jaren vanwege de doorlopende bestellingen de verkoop van het boek royaal gaat bijdragen aan een positief resultaat.

In het najaar van 2017 zijn de computers vervangen. Deze aanschaf €4516 is direct ten laste van de Reserve Apparatuur geboekt en in feite direct boekhoudkundig afgeschreven.

Eigen Vermogen

Het positieve resultaat 2016 is overgeboekt naar het Eigen Vermogen. (Het verschil tussen de debet- en creditzijde van de balans is het Eigen Vermogen.)

Contributie 2017

De in 2017 ontvangen contributie voor het jaar 2018 is gepassiveerd op de balans en zijn dus uit de opbrengsten van 2017 gehaald.

13-04-2018

Kees van Ee
Penningmeester AHV