

Rapport

Aan het Bestuur van
Vereniging Wijkraad Kerschoten
Apeldoorn

INZAKE

concept jaarrekening van het
jaar 2018

INHOUDSOPGAVE

Biz

Inhoud	1
Samenstellingsverklaring	2
Balans per 31 december 2018	3
Staat van lasten en baten 2018	4
Toelichting op de jaarrekening 2018	5
Vervolg toelichting behorende tot de jaarrekening	6
Vervolg toelichting behorende tot de jaarrekening	7
Vervolg toelichting behorende tot de jaarrekening	8

Aan het Bestuur van
Vereniging Wijkraad Kerschoten

Apeldoorn, 30 januari 2019

Geacht Bestuur,

Op basis van de gegevens heb ik de jaarrekening samengesteld in
overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen
voor financiële verslaglegging.

Tot het verstrekken van nadere inlichtingen ben ik graag bereid.

hoogachtend,

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized, cursive script that is difficult to decipher but appears to be the name of the sender.

A.J. van der Marel

Vereniging Wijkraad Kerschoten
Apeldoorn

	Balans over het jaar 2018	
	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-18</u>
<u>ACTIVA:</u>		
1. Vaste activa	€ -	€ -
2. <u>Vlottende activa</u>		
2.1 nog te ontvangen		€ -
2.2 vooruit betaald	€ -	€ -
	€ -	€ -
3. Liquide middelen	€ 9.381	€ 7.921
	<u>€ 9.381</u>	<u>€ 7.921</u>

	Balans over het jaar 2018	
	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-18</u>
<u>PASSIVA:</u>		
<u>Eigen vermogen:</u>		
4. Bestemmingsreserves:		
4.1 Speelterrein en kunst	€ -	€ -
4.2 Jubileum Kerschoten 50 jaar	€ -	€ -
4.3 Inrichting openbare ruimte	€ 4.000	€ 4.000
4.4 Kerschoten Energie Neutraal	€ -	€ -
4.5 n.t.b.	€ -	€ -
5. Algemene reserve:	€ 5.381	€ 3.729
	€ 9.381	€ 7.729
6. <u>Overlopende passiva:</u>		
6.1 Nog te betalen	€ -	€ 192
6.2 vooruit ontvangen	€ -	€ -
	€ -	€ 192
	<u>€ 9.381</u>	<u>€ 7.921</u>

Staat van lasten en baten over het jaar: 2018

	<u>Rekening 2017</u>	<u>Begroting 2018</u>	<u>Rekening 2018</u>
Lasten	€ 16.717	€ 12.193	€ 14.503
Baten	€ 13.762	€ 12.054	€ 12.852
Resultaat boekjaar	<u>€ -2.955</u>	<u>€ -139</u>	<u>€ -1.651</u>

Toelichting op de jaarrekening: 2018

Algemeen:1. **Waarderingsgrondslagen:**

De vaste activa zijn gewaardeerd op basis van de aanschafwaarden.

Afschrijvingen, verminderd met de te verwachten restwaarde, zijn gebaseerd op de geschatte levensduur.

Alle overige posten op de balans zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

2. **Grondslagen resultaatbepaling:**

De afschrijvingen worden lineair berekend. Aanschaffingen in het verslag kleiner dan € 1.000 per stuk worden ten laste gebracht van het lopende boekjaar.

3. **Toelichting op de balans:**

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-18</u>
4. <u>Materiële vaste activa:</u>		
Apparatuur & promotiemateriaal	€ -	€ -
Afschrijvingen	€ -	€ -
	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>
5. <u>Vlottende activa:</u>		
Nog te ontvangen rente:	€ -	€ -
Overige baten:	€ -	€ -
	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>
Vooruit betaald	€ -	€ -
	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>
6. <u>Liquide middelen:</u>		
ABN AMRO spaarrekening	€ 8.148	€ 6.148
ABN AMRO betaalrekening	€ 1.233	€ 1.773
	<u>€ 9.381</u>	<u>€ 7.921</u>
7. <u>Eigen Vermogen:</u>		
Algemene reserve	€ 5.381	€ 3.730
Bestemmingsreserve (zie toelichting)	€ 4.000	€ 4.000
	<u>€ 9.381</u>	<u>€ 7.730</u>
Resultaat boekjaar	<u>€ -2.955</u>	<u>€ -1.651</u>

		Toelichting op de jaarrekening: 2018	
		31-dec-17	31-dec-18
8.	Algemene reserve:	€ 3.755	€ 3.730
9.	Bestemmingsreserves:		
	begin d.d.	eind d.d.	
9.1	Inrichting openbare ruimte	01-01-15	31-12-19
	Af: bestedingen	€ 2.000	€ 4.000
		€ -	€ -
		€ 2.000	€ 4.000
	Bij: dotatie	€ 2.000	
		€ 4.000	€ 4.000
9.2	Kerschoten Energie Neutraal	01-01-13	31-12-17
	Af: bestedingen	€ 374	€ -
		€ -374	€ -
		€ -	€ -
	Bij: dotatie	€ -	€ -
		€ -	€ -
	Totaal bestemmingsreserves:	€ 4.000	€ 4.000

		Toelichting op de jaarrekening: 2018	
		Rekening 2017	Rekening 2018
9.	Overlopende passiva:		
	nog te betalen:	€ -	€ -
		€ -	€ -
	vooruit ontvangen	€ -	€ -
		€ -	€ -
	Lasten en baten:		
		Rekening 2017	Begroting 2018
10.	Lasten		Rekening 2018
	Bestuursvergoedingen	€ 3.240	€ 3.900
	Vacatiekosten	€ 1.940	€ 1.650
	Algemene projecten	€ 4.078	€ 1.900
	Kunst en speelterrein	€ -	€ 2.941
	Jubileum 50 jaar	€ -	
	Inrichting openbare ruimte		
	Kerschoten Energie Neutraal	€ 374	
	n.t.b.	€ -	
	Projectkosten totaal:	€ 4.452	€ 2.941
	Kantoorbenodigheden	€ 450	€ 82
	Administratiekosten derden	€ -	
	Drukkosten wijknieuws	€ 2.100	€ 2.052
	Verspreidingskosten wijknieuws	€ 720	€ 1.217
	Website ontwikkeling en beheer	€ 1.090	€ 689

Overige kosten (zie toelichting)	€ 725	€ 600	€ 1.004
Afschrijvingen	€ -		€ -
<u>naar bestemmingsreserve:</u>			
Kunst, speelterrein, buurt	€ -		
Jubileum 50 jaar	€ -	€ -	€ -
Inrichting openbare ruimte	€ 2.000	€ -	
Kerschoten Energie Neutraal	€ -		€ -
n.t.b.	€ -		€ -
Totaal dotatie bestemmingsreserves	€ 2.000		€ -
Totaal lasten:	<u>€ 16.717</u>	<u>€ 12.193</u>	<u>€ 14.503</u>

.....

.....

Toelichting op de jaarrekening: 2018

Lasten en baten:	Rekening 2017	Begroting 2018	Rekening 2018
11 Overige kosten:			
Reis- en verblijfskosten	€ 144	€ 100	€ 21
Representatie	€ 37	€ 150	
Relatiegeschenken		€ -	€ 70
Abonnementen	€ -	€ -	€ 20
Porti		€ -	€ 10
Vergaderkosten	€ 164	€ -	€ 272
Bankkosten	€ 167	€ -	€ 176
Teambuilding		€ -	€ 300
Promotie		€ -	
Overige algemene kosten	<u>€ 213</u>	<u>€ 350</u>	<u>€ 135</u>
Totale overige kosten	<u>€ 725</u>	<u>€ 600</u>	<u>€ 1.004</u>
12 Baten			
Subsidie Gemeente apeldoorn	€ 11.866	€ 11.854	€ 11.965
Contributie leden:	€ -	€ -	
Advertenties Wijknieuws	€ 400	€ 200	€ 887
Rente		€ -	
Vrijval bestemmingsreserves:			
Kunst en speelterrein	€ -		€ -
Jubileum 50 jaar	€ -		€ -
Inrichting openbare ruimte	€ -		€ -
Kerschoten Energie Neutraal n.t.b.	€ 374		€ -
n.t.b.	€ -		€ -
Totale vrijval:	<u>€ 374</u>		€ -
Overige baten	€ 1.122		
Totale baten	<u>€ 13.762</u>	<u>€ 12.054</u>	<u>€ 12.852</u>
Resultaat:	€ -2.955	€ -139	€ -1.651