



K&V Opmeer

Jaarrekening 2017

Turn- en Gymnastiekvereniging Kracht en Vriendschap

Opmeer

Inhoudsopgave

JAARREKENING

	Pagina
Algemeen	3
Resultaten	3
Balans per 31 december 2017	4
Staat van baten en lasten over 2017	5
Algemene toelichting	6
Toelichting op de balans	7
Toelichting op de staat van baten en lasten	9

Aan de Leden van
Turn- en Gymnastiekvereniging Kracht en Vriendschap
De Weijver 8
1718 MS HOOGWOUD

Hoorn, 14 maart 2018

Overeenkomstig artikel 16 lid 1 van de Statuten van de Turn- en Gymnastiekvereniging Kracht en Vriendschap brengt het bestuur financieel verslag uit over het boekjaar 2017. Het verslag omvat de balans, de staat van baten en lasten alsmede de toelichting daarop.

1. **Algemeen**

- 1.1. De vereniging is opgericht op 28 juni 1913. De laatste statutenwijziging heeft op 23 april 2015 plaatsgevonden. De vereniging is bij de Kamer van Koophandel ingeschreven onder nummer 40625039.
- 1.2. Op 1 januari 2017 bestond het bestuur uit mevrouw M. Bot - Severijnen, mevrouw C. Wagenaar - Schuurman en de heer J. van Truijen als respectievelijk (interim)voorzitter, secretaris en penningmeester. Mevrouw M. Zwarthoed en mevrouw S. van der Ven zijn eveneens lid van het bestuur.

Aan het eind van het verenigingsjaar (31 augustus 2017) heeft mevrouw S. van der Ven haar functie neergelegd. Per 1 februari is mevrouw M.Bot - Severijnen als (interim)voorzitter afgetreden.

2. **Resultaten**

Het boekjaar 2017 is afgesloten met een batig saldo van € 852.
Over 2016 was er een batig saldo van € 1.297.

Balans per 31 december 2017

	<u>31 december 2017</u>		<u>31 december 2016</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen				
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>66</u>	66	<u>5.235</u>	5.235
Liquide middelen		18.018		29.082
		<u>18.084</u>		<u>34.317</u>
	<u>31 december 2017</u>		<u>31 december 2016</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Kapitaal 1 januari	10.411-		11.708-	
Batig saldo boekjaar	<u>852</u>		<u>1.297</u>	
Kapitaal 31 december	9.559-		10.411-	
Bestemmingsreserve	<u>-</u>		<u>3.900</u>	
		9.559-		6.511-
Schulden op lange termijn				
Leningen o/g		8.500		11.500
Schulden korte termijn				
Aflossingsverplichting leningen o/g	3.000		3.000	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>16.143</u>		<u>26.328</u>	
		19.143		29.328
		<u>18.084</u>		<u>34.317</u>

Hoorn, 14 maart 2018

Het Bestuur,

C. Wagenaar - Schuurman, secretaris

J. van Truijen, penningmeester

Staat van baten en lasten over 2017

	2017		begroting 2017		2016	
	€	€	€	€	€	€
Baten						
Opbrengst contributies		53.517		69.720		60.140
Sponsorbijdragen		324		2.150		2.192
Opbrengst rommelmarkt		13.321		13.500		14.469
Opbrengst oud papier		2.662		3.000		3.250
Overige baten		14.298		17.010		15.944
		<u>84.122</u>		<u>105.380</u>		<u>95.995</u>
Lasten						
Vergoedingen kader	38.372		45.120		44.308	
Bondskosten	-		-		4.390	
Kosten rommelmarkt	5.517		5.200		4.871	
Huur	32.649		32.600		30.000	
Energie MFA	-		-		2.520	
Sponsorkosten	-		100		150	
Wedstrijdkosten / Toernooien	365		200		4.922	
Kosten Turnstages / Regiotrainingen	4.396		7.204		1.102	
Reclame, advertenties	-		800		90	
Kosten beveiliging	-		-		162	
Overige kosten	1.549		2.000		1.751	
Bankkosten	422		450		432	
		<u>83.270</u>		<u>93.674</u>		<u>94.698</u>
Batig saldo		<u><u>852</u></u>		<u><u>11.706</u></u>		<u><u>1.297</u></u>

Algemene toelichting

Algemeen

De vereniging houdt zich in hoofdzaak bezig met het verzorgen van turn- en gymlessen. De lessen worden gegeven in de Turnhal gelegen aan de De Weijver 8 te Hoogwoud.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Schulden en overlopende passiva

De schulden en overlopende passiva worden opgenomen tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke lasten die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Toelichting op de balans

VORDERINGEN

Overige vorderingen en overlopende activa € 66 (€ 5.235)

	31 december 2017	31 december 2016
	€	€
Te ontvangen opbrengst Gemeenschapsveiling	-	3.900
Te ontvangen opbrengst Grote Club Actie	-	1.333
Diversen	66	2
	<u>66</u>	<u>5.235</u>

LIQUIDE MIDDELEN € 18.018 (€ 29.082)

Rabobank, rekening-courant	1.393	3.023
Rabobank, contributierekening	11.841	9.777
Rabobank,bedrijfsspaarrekening	3.534	15.032
Kas	1.250	1.250
	<u>18.018</u>	<u>29.082</u>

De liquide middelen zijn direct opeisbaar.

EIGEN VERMOGEN € -9.559 (€ -6.511)

Kapitaal	2017	2016
	€	€
Kapitaal 1 januari	10.411-	12.898-
Correctie: wisselgeld rommelmarkt	-	1.190
Resultaat boekjaar	852	1.297
Kapitaal 31 december	<u>9.559-</u>	<u>10.411-</u>
Bestemmingsreserve		
Balans 1 januari	3.900	-
Onttrekking resp. toevoeging	<u>3.900-</u>	<u>3.900</u>
Balans 31 december	<u>-</u>	<u>3.900</u>

De bestemmingsreserve is gevormd uit de opbrengst van de in oktober 2016 gehouden Gemeenschapsveiling. Voorwaarde voor deelname aan deze veiling was dat de opbrengst voor een specifiek doel bestemd moet worden. De vereniging heeft de opbrengst bestemd als bijdrage in de aanschaf van nieuwe verlichting in de turnhal. Met StaOp als opdrachtgever is in de zomervakantie 2017 de huidige verlichting volledig vervangen door duurzame LED-verlichting.

SCHULDEN LANGE TERMIJN € 8.500 (€ 11.500)

	31 december 2017	31 december 2016
Leningen o/g	€ 8.500	€ 11.500

Dit betreft een tweetal in 2015 opgenomen leningen elk oorspronkelijk groot € 10.000.
De aflossing geschiedt in maandelijkse termijnen van € 125 voor elke lening.
Over deze leningen wordt geen rente in rekening gebracht. Zekerheden zijn niet gesteld.
De aflossingsverplichting in 2018 ad € 3.000 is onder de schulden korte termijn gerubriceerd.

SCHULDEN KORTE TERMIJN**Overige schulden en overlopende passiva € 16.143 (€ 26.328)**

Vooruitontvangen contributie recreanten	11.254	13.275
Vooruitontvangen contributie turnen	-	4.240
Vooruitontvangen bijdragen Regiotrainingen	50	1.486
Vooruitontvangen bijdragen wedstrijdskosten	-	920
Vooruitontvangen opbrengst Turnstage	-	2.336
Home2Build Cup	280	-
Waarborg activiteiten	3.725	-
Kosten afvalverwerking	508	-
Te betalen declaraties kader	252	3.883
Bankkosten december 2017 resp. 2016	74	58
Diversen	-	130
	<u>16.143</u>	<u>26.328</u>

Toelichting op de Staat van Baten en Lasten

	2017		2016
	uitkomst	begroting	
	€	€	€
BATEN			
Opbrengst contributies € 53.517 (€ 60.140)			
Contributie selectie	34.628	48.720	39.197
Contributie recreanten	18.889	21.000	20.943
	<u>53.517</u>	<u>69.720</u>	<u>60.140</u>
Sponsorbijdragen € 324 (€ 2.192)			
Rabo Fietssponsortocht	250	250	250
Grote Club Actie	-	1.300	1.333
Overige sponsors	74	600	609
	<u>324</u>	<u>2.150</u>	<u>2.192</u>
Overige baten € 14,298 (€ 15.944)			
Opbrengst meetrainingen	55	-	203
Opbrengst Regiotrainingen	2.964	3.600	2.129
Opbrengst Opmeer Cup / onderl.wedstrijd / Home2Build	638	1.100	1.612
Opbrengst Turnstages	8.752	11.060	2.443
Opbrengst wedstrijdskosten / toernooien	-	-	6.824
Subsidie Gemeente Opmeer	1.250	1.250	2.417
Jeugd Sportpas	-	-	95
Diversen	639	-	221
	<u>14.298</u>	<u>17.010</u>	<u>15.944</u>
LASTEN			
Kosten rommelmarkt € 5.517 (€ 4.871)			
Flyers en posters	497	700	368
Vergunningen	136	100	124
EHBO	80	100	-
Kosten Loterij (loten, prijzen)	916	250	250
Zaalhuur, huur kramen, consumpties	2.861	2.750	3.212
kosten containers, portofoons, cadeau, etc.	1.027	600	917
	<u>5.517</u>	<u>4.500</u>	<u>4.871</u>
Huur € 32.649 (€ 30.000)			
Huur Turnhal	<u>32.649</u>	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>

	2017		2016
	<u>uitkomst</u>	<u>begroting</u>	<u>€</u>
	€	€	€
Overige kosten € 1.549 (€ 1.751)			
Verzekeringen	122	100	121
Kosten website	115	-	260
Aankleding Turnhal	-	-	237
Afvalverwerking	664	-	-
Diversen	648	900	1.133
	<u>1.549</u>	<u>1.000</u>	<u>1.751</u>