

Harddraverijvereniging Heemskerk

2015

BALANS

	<u>31 december 2015</u>		<u>31 december 2014</u>	
	€	€	€	€
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen en overlopende activa				
nog te ontvangen omzetbelasting	1.089		-	
nog te ontvangen rente	<u>1.174</u>		<u>1.667</u>	
		<u>2.263</u>		<u>1.667</u>
Liquide middelen		<u>134.173</u>		<u>151.362</u>
Som der vlottende activa		<u><u>136.436</u></u>		<u><u>153.029</u></u>
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN				
Algemene reserve	27.237		25.510	
BESTEMD VERMOGEN				
Reserve jubileum 2020	6.000		24.000	
Reserve ontwikkeling app	3.000		3.000	
Bufferreserve	<u>100.000</u>		<u>100.000</u>	
		136.237		152.510
KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA				
Schulden op korte termijn	199		519	
		<u>199</u>		<u>519</u>
		<u><u>136.436</u></u>		<u><u>153.029</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>2015</u>	<u>Begroting</u>	<u>2014</u>
	€	€	€
BATEN			
Directe baten	65.298	72.315	69.985
Indirecte baten	<u>1.221</u>	<u>1.200</u>	<u>1.677</u>
	<u><u>66.519</u></u>	<u><u>73.515</u></u>	<u><u>71.662</u></u>
LASTEN			
Directe lasten	55.990	63.855	59.946
Indirecte lasten	<u>6.195</u>	<u>6.625</u>	<u>6.877</u>
	<u><u>62.185</u></u>	<u><u>70.480</u></u>	<u><u>66.823</u></u>
Resultaat boekjaar	<u><u>4.334</u></u>	<u><u>3.035</u></u>	<u><u>4.839</u></u>

Voor een specificatie van de kosten wordt verwezen naar de toelichting op de staat van baten en lasten.

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING

Alle activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde, tenzij hieronder anders is vermeld.

Debiteuren

De handelsdebiteuren worden gewaardeerd op nominale waarde, eventueel verminderd met een voorziening voor oninbaarheid.

Vermogen

Het vermogen kan worden onderverdeeld naar vrije reserves en bestemd vermogen. In de toelichting op het vermogen wordt per component van het vermogen een toelichting gegeven op de aard en omvang van de betreffende post.

TOELICHTING OP DE BALANS**VLOTTENDE ACTIVA**

	31 december 2015	31 december 2014
	<u>€</u>	<u>€</u>
<i>Vorderingen en overlopende activa</i>		
Nog te ontvangen omzetbelasting	1.089	-
Nog te ontvangen rente	1.174	1.667
	<u>2.263</u>	<u>1.667</u>

LIQUIDE MIDDELEN***Bankrekeningen***

Rabobank rendementsrekening	28.527	44.693
Rabobank verenigingspakket	768	3.848
ASN Meersparen	102.654	101.322
Kas	2.224	1.499
	<u>134.173</u>	<u>151.362</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Nog te betalen (te ontvangen) btw	-	25-
Nog te betalen overige kosten	199	544
	<u>199</u>	<u>519</u>

EIGEN VERMOGEN***Algemene reserve***

Stand per begin boekjaar	25.510	29.671
Resultaat boekjaar	4.334	4.839
Overboeking naar reserve jubileum 2020	2.607-	6.000-
Overboeking naar reserve ontwikkeling app	-	3.000-
Stand per einde boekjaar	<u>27.237</u>	<u>25.510</u>

De algemene reserve staan ter vrije beschikking van het bestuur.

BESTEMD VERMOGEN***Reserve jubileum 2020***

Stand per begin boekjaar	24.000	18.000
Kosten jubileum 2015	20.607-	-
Overboeking vanuit algemene reserve	2.607	6.000
Stand per einde boekjaar	<u>6.000</u>	<u>24.000</u>

Eens per vijf jaar wordt door de vereniging een jubileumfeest georganiseerd. Om dit jubileumfeest te bekostigen wordt ten laste van de algemene reserve een separate reserve ten behoeve van de viering van dit jubileumfeest gevormd. Het bestuur schat de kosten van het jubileum op circa € 24.000

TOELICHTING OP DE BALANS

EIGEN VERMOGEN (vervolg)

Reserve ontwikkeling app

Stand per begin boekjaar	3.000	-
Overboeking vanuit algemene reserve	-	3.000
Stand per einde boekjaar	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>

De vereniging is in samenwerking met diverse externe partijen aan het kijken of een speciale app kan worden ontwikkeld die tijdens de

Bufferreserve

Stand per begin boekjaar	100.000	100.000
Overboeking vanuit algemene reserve	-	-
Stand per einde boekjaar	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>

De jaarlijkse vaste lasten voor het organiseren van de kortebaandraverij bedragen circa € 50.000. Bij een afgelasting heeft de vereniging de verplichting

SPECIFICATIE KOSTEN JUBILEUM

	realisatie	begroting
catering deelnemers	4.925	6.400
tenten en voorzieningen	6.018	6.200
motorbegeleidingsteam (incl. overstekers)	925	745
muziek	1.905	1.880
kindervoorzieningen	1.754	1.855
servicekosten	4.300	5.010
drukwerk, advertenties, lantaarnpaalborden ed.	<u>4.713</u>	<u>4.250</u>
totale kosten	<u>24.540</u>	<u>26.340</u>
bijdrage sponsoring	2.420	2.420
opbrengst verhuur	<u>1.513</u>	<u>1.815</u>
totale opbrengsten	<u>3.933</u>	<u>4.235</u>
netto kosten jubileum	20.607	22.318
reserve jubileum 2015	<u>-24.000</u>	<u>-24.000</u>
onbenutte reserve jubileum 2015	<u>3.393</u>	<u>1.682</u>

TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN	2015	Begroting	2014
Directe baten			
Contributie leden	8.390	8.300	8.085
Entreegelden	17.032	19.250	21.274
Programmaverkoop	578	625	658
Bijdrage NDR	840	840	840
Pachtopbrengst	9.136	8.500	8.170
Sponsorinkomsten	15.560	16.250	16.253
Opbrengsten Toto	13.246	13.200	13.233
Advertentieinkomsten	1.040	700	671
Uitkering veefonds	1.947	1.650	2.014
videofilm verhuuropbrengst	4.235	3.000	4.235
minus: btw	6.706-	-	5.448-
	65.298	72.315	69.985
Indirecte baten			
Rente bank	1.174	1.200	1.667
Donaties	47	-	10
	1.221	1.200	1.677
LASTEN			
Directe lasten			
Verzorging baan	37.771	38.000	37.038
Videoschermen	7.956	7.955	8.681
Prijzengeld	5.820	6.100	6.100
Drukwerk/Porti	3.729	3.500	5.259
Huur toto en kosten NDR	5.896	5.500	5.495
Reisgeld	1.920	1.800	2.000
Contributies en abonnementen	693	1.000	846
minus: btw	7.795-	-	5.473-
	55.990	63.855	59.946
Indirecte lasten			
Vergader- en representatiekosten	2.833	2.500	3.350
Verzekeringskosten	1.051	1.100	1.051
Giften	1.700	1.950	1.950
Advertentiekosten	278	750	203
Bankkosten	333	325	323
Diversen	-	-	-
	6.195	6.625	6.877

BEGROTING 2016

	Begroting 2016	Realisatie 2015	Begroting 2015
BATEN			
<i>Directe baten</i>			
Contributie leden	8.600	8.390	8.300
Entreegelden	17.500	17.032	19.250
Programmaverkoop	600	578	625
Bijdrage NDR	840	840	840
Pachtopbrengst	7.200	9.136	8.500
Sponsorinkomsten	15.800	15.560	16.250
Opbrengsten Toto	13.200	13.246	13.200
Advertentieinkomsten	700	1.040	700
Uitkering veefonds	1.900	1.947	1.650
videoboodschappen	4.000	4.235	3.000
minus: btw	-	6.706-	-
	70.340	65.298	72.315
<i>Indirecte baten</i>			
Rente bank	700	1.174	1.200
Donaties	-	47	-
	700	1.221	1.200
LASTEN			
<i>Directe lasten</i>			
Verzorging baan	38.000	37.771	38.000
Videoschermen	8.000	7.956	7.955
Prijzengeld	6.100	5.820	6.100
Drukwerk/Porti	3.500	3.729	3.500
Huur toto en kosten NDR	6.000	5.896	5.500
Reisgeld	2.000	1.920	1.800
Contributies en abonnementen	750	693	1.000
minus: btw	-	7.795-	-
	64.350	55.990	63.855
<i>Indirecte lasten</i>			
Vergader- en representatiekosten	2.950	2.833	2.500
Verzekeringskosten	1.100	1.051	1.100
Giften	1.950	1.700	1.950
Advertentiekosten	340	278	750
Bankkosten	350	333	325
Diversen	-	-	-
	6.690	6.195	6.625
RESULTAAT BOEKJAAR	-	4.334	3.035