

Toelichting Jaarrekening Vrienden van het Gooi 2017

Toelichting Balans 2017

Activa

Vlottende activa

De voorraad publicaties is in het verleden altijd voor € 1,00 opgenomen totdat er in 2017 bleek dat wij onbekende voorraden hadden.

Dit werd duidelijk doordat we ons archief nu zoveel mogelijk op 1 locatie hebben ondergebracht.

De waarde van de voorraad is tegen de geschatte opbrengstwaarde opgenomen

Bij het ICT materiaal is een nieuwe printer met hoge capaciteit toegevoegd.

De afschrijving is op hetzelfde niveau gehouden als in 2016 omdat de printer dan in 1 jaar zou zijn afgeschreven.

Financiële Vlottende activa

Begin 2017 was de waarde van de obligaties zo hoog (koers was 159) dat het gevaar dat ze lager gewaardeerd worden als de rente gaat stijgen zeer aannemelijk was en dat stijging van de waarde niet viel te verwachten omdat de rente in de markt rond de 0% bewoog.

Het bestuur heeft besloten de obligaties te verkopen en de opbrengst op de beleggingsrekening bij Theodoor Gillissen te storten. Bij een geschatte opbrengst van 2 % per jaar zou dat over de resterende looptijd circa € 5.000,00 meer opbrengen en is het risico vermeden dat de obligaties tussentijds a pari kunnen worden uitgeloot.

Vorderingen

Er is één vordering van € 30,00.

Liquide middelen

Dit zijn de banksaldi van 31 december 2017

Passiva

Eigen vermogen

Hier worden de waarden aangegeven per bestemmingsfonds vóór toekenning van de verdeling van de opbrengsten van de beleggingen en voor de definitieve vaststelling van de uitputting van de fondsen.

Kort vreemd vermogen

Op 31 december waren er nog enkele facturen te betalen.

Op 31 december was er ook € 232,00 aan contributie voor 2018 ontvangen.

Toelichting Exploitatie 2017

Inkomsten

Contributie

In 2017 is er voor het eerst zicht op de reguleren minimale contributie en de contributie die boven de minimum bijdrage is ontvangen. Er is in 2017 ruim 15% meer aan contributie ontvangen boven de minimale bijdrage.

Hierdoor is er een beter beeld ontstaan van het aantal leden en de te verwachte contributie in enig jaar.

Financiële baten

De opbrengsten van de financiële baten zijn sterk verschoven t.o.v. de begroting. De oorzaak daarvan is tweeledig. Door de verkoop van de obligaties is de couponrente/dividend gedaald.

De ontvangen rente en beleggingsresultaat algemene reserve is sterk toegenomen door het positieve resultaat in 2017 op de beleggingsrekening bij Theodoor Gilissen.

De storting van de opbrengst van de obligaties zit hier niet in omdat het een verschuiving is tussen balans posten. (van financiële vlottende activa naar de rekening bij Theodoor Gilissen)

Overige inkomsten

De verkoop van publicaties was niet in de begroting opgenomen omdat het niet van tevoren is in te schatten, dat geld ook voor de opbrengsten uit de Stichting Pictorecht.

Lasten

Publicaties

De kosten van het tijdschrift per stuk lopen op en dat hebben we weten te beperken door slimmer om te gaan met het aantal pagina's en de aantallen die we laten drukken.

De portokosten hebben we gelijk kunnen houden echter verwachten wij dat er een na verrekening komt van Postnl.

Overige kosten

De administratiekosten zijn nihil geworden omdat dit gratis in eigen beheer plaats vindt.

De kosten voor secretariaat zijn iets hoger dan begroot doordat de afbouw van deze kostenpost 1 kwartaal later is gerealiseerd dan begroot.

De bestuurskosten zijn in het afgelopen jaar ruim hoger dan begroot als gevolg van de aanpassing van de statuten (notariskosten) en enkele onvoorziene uitgave voor representatie en verschillende overlijdens.

Bankkosten zijn veel lager omdat die kosten verwerkt zijn in de opbrengst van de beleggingsrekening. Als deze kosten hier zouden zijn opgenomen geeft dat een scheef beeld van de kosten van de VVG en de kosten van de verschillende fondsen. Tegelijk verdwijnt hiermee de bankkosten op de algemene reserve.

Overige exploitatie

De verschillende fondsen blijven we separaat weergeven zodat er een duidelijk onderscheid te zien is tussen de reguliere exploitatie van vereniging en de overige fondsen.

De exploitatie van het fonds Petian waaruit wij in het verleden € 40.000,00 hadden ontvangen voor PR doeleinden en jeugd-natuureducatie heeft in dit jaar het volledige budget gebruikt.

De beschikbare reserve was € 25.263,63 (balans) en de kosten waren € 29.090,58 zodat er dit jaar een negatief resultaat was van € 3.827,22.

Als dit negatieve resultaat wordt verrekend met de exploitatie van 2017 (€ 5772.93) blijft er nog een exploitatie resultaat over van € 1945.71