GENOOTSCHAP 'OUD KATWIJK'

JAARREKENING 2014

Balans per 31 december

	Boekjaar	2013
Bezittingen	€	€
Financiële vaste activa	159.000	159.000
Kunstwerken	10.000	15.000
Vlottende middelen	11.254	3.703
Liquide middelen	28.670	20.721
	---	---
	208.924	198.424
Verplichtingen		
Voorzieningen en bestemmingsfondsen	30.907	12.917
Schulden op lange termijn	10.000	15.000
Schulden op korte termijn	149	2.888
	---	---
	41.056	30.805
Eigen vermogen	167.868	167.619
	======	======

Staat van baten en lasten

	Boekjaar	2013
Baten		
Contributies	22.962	22.162
Overige inkomsten	26.505	38.872
Subsidie	6.285	6.285
	---	---
	55.752	67.319
Lasten		
Organisatiekosten	26.824	31.230
Kunstaankopen	27.551	34.348
Specifieke kosten	1.240	2.401
	---	---
	55.615	67.979
Baten minus lasten exclusief financiële baten en lasten	137	-660
Financiële baten en lasten		
Rentebaten	112	628
Rentelasten		-340
	---	---
Batig saldo	249	-372
	======	======

Toelichting

Grondslagen voor waardering van bezittingen en verplichtingen en bepaling van het resultaat
De bezittingen en verplichtingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde met uitzondering van de kunstwerken waarvan de kosten bij aankoop geheel ten laste van het resultaat worden gebracht. Aangekochte kunstwerken waarop nog een financieringsregeling van toepassing is, zijn gewaardeerd tegen de omvang van de bijbehorende schuld.
De baten en lasten worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële vaste activa	**Boekjaar**	**2013**
Deze bestaan uit:		
Lening aan Stichting Katwijks Museum, welke tot en met 2016 renteloos is en waarop gedurende die periode niet behoeft te worden afgelost	159.000	159.000
	======	======

Kunstwerken

Schilderij 'Strandgezicht met bomschuit' van G.A.L. Morgenstjerne Munthe	10.000
	======

Liquide middelen
De liquide middelen zijn vrij beschikbaar met dien verstande dat hiervan € 5.482 onder beheer staat van werkgroepen.

Eigen vermogen

Stand begin boekjaar	167.619
Saldo van het boekjaar	249

Stand einde boekjaar	167.868
	======

Voorzieningen en bestemmingsfondsen
Onderscheid wordt gemaakt tussen voorzieningen en bestemmingsfondsen. Voorzieningen hebben betrekking op in rechte afdwingbare verplichtingen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. In bestemmingsfondsen is vermogen met een specifiek doel afgezonderd, maar waarvan de vereiste omvang nog niet is te schatten.

	Boekjaar	**2013**
Bestemmingsfonds kunstaankopen	20.000	3.285
Bestemmingsfonds restauratiekosten	6.991	7.951
Voorziening Nationale Klederdrachtendag 2016	3.735	1.500
Voorziening kledingdepot	181	181
	---	---
	30.907	12.917
	======	======

Het bestedingspatroon van het Bestemmingsfonds kunstaankopen is onregelmatig, omdat aankopen worden gedaan wanneer zich kansen voordoen.
Het Bestemmingsfonds restauratiekosten dient voor de instandhouding van de kunstcollectie. De komende jaren zijn regelmatig restauraties nodig.

Schulden op lange termijn

Lening ter financiering aankoop schilderij	10.000	15.000
	=====	=====

Op 30 oktober 2012 is het schilderij 'Strandgezicht met bomschuit' aangekocht voor € 25.000. De koopprijs is voldaan door schulderkenning van de koper aan de verkoper uit hoofde van een geldlening van € 25.000.
De lening is op 30 oktober 2012 ingegaan en heeft een looptijd die eindigt uiterlijk op 31 december 2016.
Aflossing geschiedt in vijf jaarlijkse termijnen van elk € 5.000.
Vervroegde aflossing is mogelijk. De schuldeisers schelden de restschuld van de lening kwijt als de laatste schuldeiser komt te overlijden ('schenking ter zake des doods').
Ultimo 2014 bedroeg de resterende hoofdsom van de lening € 10.000.