

*Vereniging Genootschap "Oud Katwijk"*  
*Voorstraat 46*  
*2225 ER Katwijk ZH*

**concept**

## **JAARREKENING 2017**

Katwijk, 8 maart 2018

*Vereniging Genootschap "Oud Katwijk"*  
*Voorstraat 46*  
*2225 ER Katwijk ZH*

**concept**

## **INHOUDSOPGAVE**

	pagina
* Grondslagen van waardering en resultaat	1
* Balans per 31 december 2017	2
* Staat van baten en lasten over 2017	3
* Toelichting op de balans per 31 december 2017	4
* Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017	8
* Overzicht kerninformatie	10

Katwijk, 8 maart 2018

## **Grondslagen van waardering bezittingen en verplichtingen en bepaling van het resultaat**

### *Bezittingen*

De bezittingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde met uitzondering van de kunstwerken waarvan de kosten bij aankoop geheel ten laste van het resultaat worden gebracht.

### *Financiële vaste activa*

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de nominale waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde waarde, welke gelijk is aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

### *Liquide middelen*

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

### *Voorzieningen en bestemmingsfondsen*

Voorzieningen hebben betrekking op in rechte afdwingbare verplichtingen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten.  
Bestemmingsfondsen zijn afgezonderde vermogens met een specifiek doel, maar waarvan de vereiste omvang nog niet is in te schatten.

### *Schulden op lange en korte termijn*

De schulden op lange en korte termijn worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de nominale waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde waarde.

Door stelselwijziging contributies is de post vooruitontvangen contributies gevormd.

### *Grondslagen voor resultaatbepaling*

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Verplichtingen en mogelijke verliezen 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.

## BALANS PER 31 DECEMBER 2016

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
Financiële vaste activa	84.000	134.000
Kunstwerken	6.000	6.000
Vorderingen	1.427	602
Liquide middelen	<u>75.990</u>	<u>44.001</u>
	167.417	184.603
	<u>167.417</u>	<u>184.603</u>
<b>PASSIVA</b>		
Vooruitontvangen contributies	8.750	8.750
Schulden op korte termijn	0	886
Schulden op lange termijn	<u>6.000</u>	<u>7.500</u>
	14.750	17.136
Vorzieningen/bestemmingsfondsen	25.402	23.902
Eigen vermogen	<u>127.265</u>	<u>143.565</u>
	152.667	167.467
	<u>167.417</u>	<u>184.603</u>

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
BATEN		
Contributies	18.685	20.826
Subsidie	6.285	6.285
Overige inkomsten	11.467	12.845
Bijdragen St. Sponsorgelden kunstaankopen	31.442	53.400
	<u>67.879</u>	<u>93.356</u>
	-----	-----
LASTEN		
Organisatiekosten	20.838	24.517
Kunstaankopen	64.116	86.986
Specifieke kosten	2.911	1.776
	<u>87.865</u>	<u>113.279</u>
	-----	-----
Baten minus lasten	<u>-19.986</u>	<u>-19.923</u>
Rentebaten lening u/g	3.645	4.770
Rentebaten liquide middelen	<u>41</u>	<u>103</u>
Nadelig saldo	<u><u>-16.300</u></u>	<u><u>-15.050</u></u>

**TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017**VASTE ACTIVA

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€

Financiële vaste activa

Lening Stichting Katwijks Museum	84.000	134.000
----------------------------------	--------	---------

*De lening is renteloos verstrekt tot en met 2016 en waarop gedurende die periode niet behoeft te worden afgelost. In het boekjaar 2017 is € 50.000 afgelost. De rente bedraagt 3% per jaar*

Kunstwerken

Schilderij "netten nakijken"	6.000	6.000
	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>

Vorderingen

Stichting Katwijks Museum rek. crt.	12	-243
Debiteuren	1.415	845
	<u>1.427</u>	<u>602</u>

Liquide middelen

Rabobank rek. crt	14.714	20.000
Rabobank spaarrekening	18.447	3.441
ING rek. crt.	14.421	6.006
ING spaarrekening	24.180	9.145
ING rek. crt. Klederdracht	3.907	5.045
Kas klederdracht/uitleen	321	364
	<u>75.990</u>	<u>44.001</u>

**vervolg toelichting (1)**

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
<u>Vooruitontvangen contributies</u>		
Saldo	8.750	8.750

Het lidmaatschapsjaar loopt van 1 juni tot en met 31 mei van het daarop volgende jaar.

Met ingang van 1 januari 2015 is stelselwijziging toegepast.

Schulden op korte termijn

Crediteuren	0	886
-------------	---	-----

Schulden op lange termijn

Lening ter financiering aankoop schilderij	6.000	7.500
--	-------	-------

Voorzieningen en bestemmingsfondsen*Bestemmingsfonds kunstaankopen*

Saldo	12.620	12.620
-------	--------	--------

*Bestemmingsfonds restauratiekosten kunstvoorwerpen*

Saldo	6.327	6.327
-------	-------	-------

*Voorziening Nationale Klederdrachtendag*

saldo per 1 januari 2017	4.324
dotatie voorziening 2017	1.500
saldo per 31 december 2017	5.824

concept

**vervolg toelichting (2)**

*Voorziening kledingdepot*

saldo per 1 januari 2017	631
dotatie voorziening 2017	0
saldo per 31 december 2017	<u>631</u>

Recapitulatie:

* bestemmingsfonds kunstaankopen	12.620
* bestemmingsfonds restauratie kunstvoorwerpen	6.327
* voorziening Nationale Klederdrachtendag 2016	5.824
* voorziening kledingdepot	631
totaal	<u>25.402</u>

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€

Eigen vermogen

Stand per 1 januari	143.565	158.615
mutatie stelselwijziging contributies	0	0
nadelig saldo boekjaar	-16.300	-15.050
	<u>127.265</u>	<u>143.565</u>



### vervolg toelichting (3)

#### *Toelichting op de stelselwijziging*

Contributies werden tot en met 2014 in de Staat van baten en lasten verantwoord in het jaar waarin deze werden ontvangen. Deze wijze van verantwoording week af van de periode waarop de contributie betrekking had, zijnde 1 juni tot en met 31 mei van het volgende jaar. Teneinde deze onevenwichtigheid te elimineren, is per 1 januari 2015 onder de schulden op korte termijn de overlopende post "Vooruitontvangen contributies" ten laste van het eigen vermogen gevormd. De invloed op het resultaat ten opzichte van dat van vorig jaar is te verwaarlozen.

#### *Algemeen*

Op 1 januari 1966 is de vereniging Genootschap Oud Katwijk opgericht. De vereniging stelt zich ten doel de belangstelling voor en de bestudering van de geschiedenis en de folklore van Katwijk en alles wat daar mee verband houdt te bevorderen. De vereniging tracht dit doel te bereiken door onder meer eigen werkzaamheid van de leden en vrijwilligers en het aankopen, instandhouden en tentoonstellen van (kunst) voorwerpen die op de geschiedenis en folklore betrekking hebben. De vrijwilligers en bestuursleden van de rechtspersoon ontvangen geen vergoeding of bezoldiging. Het Genootschap Oud Katwijk heeft de status van Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI) onder dossiernummer ANBI 4859 en RSIN 8038.81.320

**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017**

## BATEN

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Overige inkomsten</u>		
giften en donaties	4.680	5.598
opbrengst advertenties ledenblad	6.787	7.240
opbrengst verkoop ledenblad	0	7
	<u>11.467</u>	<u>12.845</u>

Bijdragen St. Sponsorgelden kunstaankopen

bijdrage St. Sponsorgelden aankoop Cornelis Beelt	0	28.000
bijdrage St. Sponsorgelden aankoop Kasparus Karsen	0	10.400
bijdrage St. Sponsorgelden aankoop Hans Bartels	0	5.000
bijdrage St. Sponsorgelden aankoop Willy Sluyter	0	10.000
bijdrage St. Sponsorgelden aankoop Ab Overdam	5.000	0
bijdrage St. Sponsorgelden aankoop Kruseman,G. von Bochmann	23.252	0
bijdrage St. Sponsorgelden aankoop schilderijen Kunstverenig	3.190	0
	<u>31.442</u>	<u>53.400</u>

## LASTEN

Organisatiekosten

administratiekosten	218	0
kantooronkosten	342	159
kosten ledenblad papier/drukwerk en porti	12.463	14.388
contributies	125	0
verzekering kunstobjecten	7.180	6.988
toevoeging doelreserve restauratiekosten kunstobjecten	0	1.000
kosten betalingsverkeer	510	450
kosten overigen	0	255
drukwerk	0	391
notariskosten	0	886
	<u>20.838</u>	<u>24.517</u>

**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016 (2)**

## LASTEN

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Kunstaankopen</u>		
aankoop schilderij Cornelis Beelt	0	28.000
aankoop schilderij Kasparus Karsen	0	10.420
aankoop schilderij Hans Bartels	0	5.000
aankoop schilderij Cornelis Beelt	0	26.050
aankoop schilderij Willy Sluyter	0	9.841
aankoop schilderij Willy Sluyter	1.900	3.700
aankoop beeldje 'schelpenkar'	0	3.975
aankoop aquarel Katwijk	199	0
aankoop schilderij Jan Zoetelief Tromp	2.580	0
aankoop schilderij Munthe	6.450	0
aankoop schilderij Ab Overdam	5.000	0
aankoop schilderij Philip Sadee	23.445	0
aankoop schilderij Kruseman	2.710	0
aankoop schilderij G. von Bochmann	18.060	0
aankoop schilderij C.J. Pabst	582	0
aankoop schilderijen (2x) Kunstvereniging Katwijk	3.190	0
	<u>64.116</u>	<u>86.986</u>

Specifieke kosten

kosten werkgroep maritiem	168	0
kosten werkgroep genealogie	62	0
kosten werkgroep klederdracht	1.019	-15
kosten werkgroep kleding uitleen	162	0
kosten werkgroep modelbouw	0	102
toevoeging doelreserve Nat. Klederdrachtendag	1.500	1.000
kosten jubileum	0	489
toevoeging doelreserve kledingdepot	0	200
	<u>2.911</u>	<u>1.776</u>

**OVERZICHT KERNINFORMATIE****Algemeen***Genootschap "Oud Katwijk" beschikt over de ANBI-status**Dossiernummer ANBI 4859**RSIN 8038.81320**Inschrijving Handelsregister 40445529*

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
aantal leden	1736	1732	1734
contributie lidmaatschap	12,50	12,50	10,00
opbrengst contributie	18.685	20.826	21.834
ontvangen giften en schenkingen	4.680	5.598	11.377
ontvangen bijdragen St. Sponsorgelden	31.442	53.400	0
subsidie gemeente Katwijk	6.285	6.285	6.285
kunstaankopen	21.729	86.986	21.110
organisatiekosten	20.838	24.517	22.941
specifieke kosten	2.911	1.776	3.456
Rentebaten lening en liquidemiddelen	3.686	4.873	128
saldo baten en lasten	-5.355	-15.050	-503
Bezoldiging Bestuur	Nihil	Nihil	Nihil
Bezoldiging Raad van Toezicht	Nihil	Nihil	Nihil