

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

JAARREKENING 2016

Katwijk, 23 maart 2017

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

INHOUDSOPGAVE

	pagina
* Grondslagen van waardering en resultaat	1
* Balans per 31 december 2016	2
* Staat van baten en lasten over 2016	3
* Toelichting op de balans per 31 december 2016	4
* Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016	8

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.

In bestemmingsfondsen is vermogen met een specifiek doel afgezonderd, maar waarvan de vereiste omvang nog niet is 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>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
ACTIVA		
Financiële vaste activa	134.000	159.000
Kunstwerken	6.000	5.000
Vorderingen	602	2.225
Liquide middelen	<u>44.001</u>	<u>35.249</u>
	184.603	201.474
	<u>184.603</u>	<u>201.474</u>
PASSIVA		
Vooruitontvangen contributies	8.750	8.750
Schulden op korte termijn	886	5.244
Schulden op lange termijn	<u>7.500</u>	<u>5.000</u>
	17.136	18.994
Vorzieningen/bestemmingsfondsen	23.902	23.865
Eigen vermogen	<u>143.565</u>	<u>158.615</u>
	167.467	182.480
	<u>184.603</u>	<u>201.474</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
BATEN		
Contributies	20.826	21.834
Subsidie	6.285	6.285
Overige inkomsten	12.845	11.377
Bijdragen St. Sponsorgelden kunstaankopen	53.400	0
	<u>93.356</u>	<u>39.496</u>
	-----	-----
LASTEN		
Organisatiekosten	24.517	22.941
Kunstaankopen	86.986	13.730
Specifieke kosten	1.776	3.456
	<u>113.279</u>	<u>40.127</u>
	-----	-----
Baten minus lasten	<u>-19.923</u>	<u>-631</u>
Rentebaten lening u/g	4.770	0
Rentebaten liquide middelen	<u>103</u>	<u>128</u>
Nadelig saldo	<u><u>-15.050</u></u>	<u><u>-503</u></u>

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

VASTE ACTIVA

31-12-2016 31-12-2015
€ €

Financiële vaste activa

Lening Stichting Katwijks Museum 134.000 159.000

De lening is renteloos verstrekt tot en met 2016 en waarop gedurende die periode niet behoeft te worden afgelost. In het boekjaar 2016 is € 25.000 afgelost. De rente bedraagt 3% per jaar

Kunstwerken

Schilderij "Strandgezicht met bomschuit" 0 5.000
Schilderij "netten nakijken" 6.000 0
6.000 5.000

Vorderingen

Stichting Katwijks Museum rek. crt. -243 2.010
Debiteuren 845 215
602 2.225

Liquide middelen

Rabobank rek. crt 20.000 5.494
Rabobank spaarrekening 3.441 5.916
ING rek. crt. 6.006 1.128
ING spaarrekening 9.145 19.068
ING rek. crt. Klederdracht 5.045 3.352
Kas klederdracht/uitleen 364 291
44.001 35.249

vervolg toelichting (1)

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
<u>Vooruitontvangen contributies</u>		
Saldo	8.750	8750

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	886	5.244
-------------	-----	-------

Schulden op lange termijn

Lening ter financiering aankoop schilderij	7.500	5.000
--------------------------------------------	-------	-------

Vorzieningen en bestemmingsfondsen

Bestemmingsfonds kunstaankopen

saldo per 1 januari 2016	12.620
toevoeging bestemmingsfonds kunstaankopen 2016	0
saldo per 31 december 2016	12.620

Bestemmingsfonds restauratiekosten kunstvoorwerpen

saldo per 1 januari 2016	6.079
mutaties: diverse restauratiekosten 2016	-752
	5.327
toevoeging restauratiekosten kunstvoorwerpen 2016	1.000
saldo per 31 december 2016	6.327

vervolg toelichting (2)

Voorziening Nationale Klederdrachtendag 2016

saldo per 1 januari 2016	4.735
toevoeging voorziening 2016	1.000
	<hr/> 5.735
mutaties 2016	-3.140
positief resultaat 2016 klederdracht	1.729
saldo per 31 december 2016	<hr/> <hr/> 4.324

Voorziening kledingdepot

saldo per 1 januari 2016	431
toevoeging 2016	200
saldo per 31 december 2016	<hr/> 631

Recapitulatie:

* bestemmingsfonds kunstaankopen	12.620
* bestemmingsfonds restauratie kunstvoorwerpen	6.327
* voorziening Nationale Klederdrachtendag 2016	4.324
* voorziening kledingdepot	631
totaal	<hr/> <hr/> 23.902

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€

Eigen vermogen

Stand per 1 januari	158.615	167.868
mutatie stelselwijziging contributies	0	-8.750
nadelig saldo boekjaar	-15.050	-503
	<hr/> <hr/> 143.565	<hr/> <hr/> 158.615

vervolg toelichting (3)

Toelichting op de stelselwijziging

Contributies werden tot en met het vorige boekjaar 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 en 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 2016

BATEN

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Overige inkomsten</u>		
giften en donaties	5.598	3.175
bijdrage onderhoud collectie	0	2.000
opbrengst advertenties ledenblad	7.240	6.115
opbrengst verkoop ledenblad	7	87
	<u>12.845</u>	<u>11.377</u>

Bijdragen St. Sponsorgelden kunstaankopen

bijdrage St. Sponsorgelden Cornelis Beelt	28.000	0
bijdrage St. Sponsorgelden Kasparus Karsen	10.400	0
bijdrage St. Sponsorgelden Hans Bartels	5.000	0
bijdrage St. Sponsorgelden Willy Sluyter	10.000	0
	<u>53.400</u>	<u>0</u>

LASTEN

Organisatiekosten

kosten administratie	159	243
kosten ledenblad papier/drukwerk en porti	14.388	13.139
contributies	0	98
verzekering kunstobjecten	6.988	6.914
toevoeging doelreserve restauratiekosten kunstobjecten	1.000	2.000
kosten betalingsverkeer	450	350
kosten overigen	255	30
drukwerk	391	0
notariskosten	886	0
representatiekosten	0	167
	<u>24.517</u>	<u>22.941</u>

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

LASTEN

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Kunstaankopen</u>		
aankoop schilderij Cornelis Beelt	28.000	0
aankoop schilderij Kasparus Karsen	10.420	0
aankoop schilderij Hans Bartels	5.000	0
aankoop schilderij Cornelis Beelt	26.050	0
aankoop schilderij Willy Sluyter	9.841	0
aankoop schilderij Willy Sluyter	3.700	0
aankoop beeldje 'schelpenkar'	3.975	0
dotatie bestemmingsfonds kunstaankopen	0	13.730
	<u>86.986</u>	<u>13.730</u>

In het kader van EEN HALVE EEUW GENOOTSCHAP "OUD KATWIJK" zijn
verscheidene schilderijen aangekocht

Specifieke kosten

kosten werkgroep maritiem	0	130
kosten werkgroep genealogie	0	40
kosten werkgroep klederdracht	-15	2.049
kosten werkgroep kleding uitleen	0	-84
kosten werkgroep modelbouw	102	71
toevoeging doelreserve Nat. Klederdrachtendag 2016	1.000	1.000
kosten culturele dag	0	0
kosten jubileum	489	0
toevoeging doelreserve kledingdepot	200	250
	<u>1.776</u>	<u>3.456</u>