

Administratiekantoor VOF

DE TRIPPEN 12
8522 HA SWIFTERBANT
TEL.: 0321841126
MOBIEL 06 42749766
Beconnummer 565933

RAPPORT OVER HET BOEKJAAR 2017

Algemene vereniging voor dorpsbelangen Swifterbant
t.a.v. het bestuur
Zuidsingel 61a
8255 CE SWIFTERBANT



Administratiekantoor VOF

RAPPORT OVER HET BOEKJAAR 2017

CONCEPT



VERSLAG van Alg. vereniging Dorpsbelangen Swifterbant, te Swifterbant

1. SAMENSTELLEINGSVERKLARING

1.1. Opdracht

- 1.1.1. Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 van Algemene vereniging voor dorpsbelangen Swifterbant te Swifterbant samengesteld op basis van de door U verstrekte gegevens.
- 1.1.2. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij U. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

1.2. Werkzaamheden

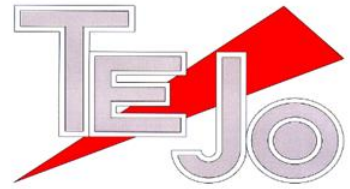
- 1.2.1. Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

1.3. Bevestiging

- 1.3.1. Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor fiscale verslaggeving.

2. ADMINISTRATIE

- 2.1. Ten aanzien van uw administratie en/of jaarrekening merken wij nog op:
De aan de vereniging toekomende Kermisgelden die via de Winkeliersvereniging ontvangen dienen te worden zullen naar verwachting niet worden uitbetaald. De vordering op de Winkeliersvereniging is dan ook als dubieus in de administratie opgenomen en als zodanig ten laste van het resultaat gebracht.



Administratiekantoor VOF

3. BEDRIJFSGEGEVENS

3.1. RECHTSVORM (EN VENNOTEN)

De onderneming wordt in de vorm van een vereniging uitgeoefend.

3.2. De onderneming is bij de Kamer van Koophandel te Gooi-, Eem- en Flevoland ingeschreven onder nummer 39032807.

3.3. ACTIVITEITEN

De activiteiten van de vereniging betreffen: sociaal- en cultureel werk

3.4. BELANGRIJKE BEDRIJFSGEBEURTENISSEN

3.4.1. Het aantal, betalende, leden van de vereniging is in dit boekjaar nagenoeg gelijk gebleven.

3.4.2. Het sponsorcontract van de Rabobank liep medio 2017 af (afrekening vooraf). Ons is, bij het samenstellen van de jaarrekening over het boekjaar 2017 niet bekend of dit sponsorcontract is verlengd in 2017.

3.4.3. Met betrekking tot de subsidie van de Gemeente Dronten zijn er geen aanwijzingen dat hier veranderingen in zullen optreden. Op het moment van opmaken van de jaarrekening over het boekjaar 2017 is de subsidie toezegging over 2018 al ontvangen.

4. AANTEKENING

4.1. In 2017 is door de kascontrolecommissie in oktober een controle uitgevoerd. Op verzoek van het huidige bestuur en het aantreden (na goedkeuring van de ALV) van een nieuwe penningmeester is op 9 april 2018 een controle uitgevoerd.

4.2. Verklaring dd. 9 april 2018 van de kascontrole commissie wordt als bijlage aan het vergaderverslag ALV dd. 17 april 2018 gevoegd.

5. ONDERTEKENING

Getekend te Swifterbant op 8 mei 2017.

Hoogachtend,
Tejoadministratiekantoor vof

M. den Hartog



1. BALANS PER 31 DECEMBER 2017

ACTIEF

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
VASTE ACTIVA		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Inventaris	3.425	3.012
VLOTTENDE ACTIVA		
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren	2.000	2.000
Overige vorderingen	306	306
Overlopende activa	<u>6</u>	<u>6</u>
	2.312	2.311
<u>Liquide middelen</u>	<u>4.465</u>	<u>2.719</u>
Totaal balans	<u>10.202</u>	<u>8.042</u>

Passiva

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<u>Verenigingsvermogen</u>		
A.V. van Dorpsbelangen Swifterbant	7.604	7.525
<u>Kortlopende schulden</u>		
Schulden aan crediteuren	516	4
Nog te betalen bedragen/overige schulden	<u>2.082</u>	<u>512</u>
	<u>2.598</u>	<u>516</u>
Totaal balans	<u>10.202</u>	<u>8.042</u>



2. Resultaten rekening

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<u>Inkomsten</u>	12.964	12.579
Som der opbrengsten	<u>12.964</u>	<u>12.579</u>
<u>Kosten</u>		
Afschrijvingen op (in)materiële vaste activa	531	531
Evenementen	9.358	0
Overige bedrijfskosten	<u>3.123</u>	<u>10.978</u>
Som der kosten	<u>13.012</u>	<u>11.510</u>
Verenigingsresultaat	-/- 48	1.070
Andere rentebaten en opbrengsten	119	42
Andere rentelasten en kosten	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	71	849
Buitengewone baten en lasten	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultaat	<u>71</u>	<u>849</u>

3. ALGEMENE TOELICHTING

3.1 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING

VASTE ACTIVA

(Im)materiële vaste activa (artikel 3.30 wet IB 2001)

De (im)materiële vaste activa zijn gewaardeerd op aanschafwaarde verminderd met de fiscaal toegestane afschrijvingen, die zijn gebaseerd op basis van de geschatte economische levensduur. De afschrijvingen zijn berekend op basis van een percentage van de aanschafwaarde dan wel de boekwaarde per beginbalans.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden

De voorraden grond- en hulpstoffen, alsmede handelsgoederen worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, dan wel lagere marktwaarde, indien noodzakelijk onder aftrek van een voorziening wegens incourantheid.

Onderhanden werk (artikel 3.29b wet IB 2001)

De onderhanden werken worden gewaardeerd tegen de aan het werk verbonden directe kosten, verhoogd met een opslag voor indirecte kosten en de toe te rekenen betaalde rente, dan wel de lagere opbrengstwaarde. Vooruitbetalingen door opdrachtgevers worden in mindering gebracht op de waarde voorzover deze de opgenomen waarde niet overschrijden. Eventuele overschrijdingen worden onder de kortlopende schulden opgenomen. Indien verliezen voorzienbaar zijn, met inbegrip van die op afgesloten orders, waarvan de productie niet gestart is, wordt een voorziening in mindering gebracht. Halffabricaten worden gewaardeerd tegen de bestede directe kosten dan wel lagere opbrengstwaarde.

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde; voor dubieuze debiteuren is geen afwaardering toegepast op basis van individuele beoordeling.

OVERIGE ACTIVA EN PASSIVA

De overige activa en passiva zijn gewaardeerd op nominale waarde.

3.2 GRONDSLAGEN VAN RESULTAATBEPALING

Ten aanzien van posten begrepen in het resultaat geldt dat winsten slechts zijn genomen indien en voorzover zij in het boekjaar zijn verwezenlijkt en dat met verliezen en risico's die hun oorsprong vinden in het boekjaar rekening is gehouden. De kosten zijn gebaseerd op historische uitgaafprijzen.

4. TOELICHTING OP DE BALANS

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	<u>inventaris</u>	<u>totaal vaste activa</u>
Boekwaarde per begin boekjaar	3.012	3.012
Af/bij:	944	944
afschrijvingen	<u>-/-531</u>	<u>-/-531</u>
Boekwaarde per einde boekjaar	<u>3.425</u>	<u>3.425</u>
Som waarover wordt afgeschreven	6.259	6.259
Afschrijvingspercentages	10% van 5.315	
	<u>31-12-17</u>	<u>31-12-16</u>
	€	€
 <u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
Debiteuren		
Stand	2.000	3.000
af: voorziening dubieuze debiteuren	<u>0</u>	<u>1.000</u>
Stand per einde boekjaar	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>
Overige vorderingen		
St Begraafplaats Swifterbant	<u>306</u>	<u>306</u>
Overlopende activa		
Rente spaarrekeningen	<u>6</u>	<u>6</u>
Liquide middelen		
Rabobank, 3481.38.296	2.683	949
Rabobank, 3481.261.462	1.723	1.718
Kasgeld	<u>60</u>	<u>52</u>
Totaal liquide middelen	<u>4.466</u>	<u>2.719</u>



Administratiekantoor VOF

VERENIGINGSVERMOGEN

Alg. Vereniging van
Dorpsbelangen Swifterbant

Stand per begin boekjaar	7.525
Bij/af: resultaat	<u>71</u>
Stand per einde boekjaar	<u>7.596</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Schulden aan leveranciers en handelscrediteuren

	31-12-2017	31-12-2016
Crediteuren	516	4
Overige schulden		
Vooruit ontvangen contributie	0	0
Promotiekosten/evenementen Klokbeker *)	2.083	500
Bankkosten	<u>0</u>	<u>12</u>
	<u>2.599</u>	<u>512</u>

*) zie opmerking bij evenementen klokbeker

TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

	<u>31-12-17</u>	<u>31-12-16</u>
	€	€
<u>Inkomsten</u>		
Contributies	6.799	6.579
Sponsoring	1.165	1.000
Subsidie	5.000	5.000
Burendag	119	0
Kermisgelden	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>13.083</u>	<u>12.579</u>

Afgelopen boekjaar waren er geen personen in dienst.

Afschrijvingen

Afschrijvingen Inventaris	<u>531</u>	<u>531</u>
---------------------------	------------	------------

Overige bedrijfskosten

Kosten evenementen/subsidie Klokbeke	8.683	8.600
Kantoorkosten	122	352
Bestuurlijke kosten	0	788
Evenementen DBS	675	
Algemene kosten	<u>3.123</u>	<u>2.025</u>
	<u>13.012</u>	<u>10.978</u>

Hieronder volgt een nadere detaillering van evenementen kosten tbv de Klokbeke.

	<u>31-12-17</u>	<u>31-12-16</u>
	€	€
<u>Kosten evenementen ism de klokbeke</u>		
1. Lichtjes tocht	750	0
2. Koningsdag	600	2.600
3. Sinterklaas	2.000	1.500
4. Kerstmarkt	750	0
5. Pasen	500	500
6. Julifeest	<u>3.500</u>	<u>3.500</u>
	<u>8.100</u>	<u>8.600</u>

7. Toegewezen subsidie Klokbeke 50%	<u>583</u>
-------------------------------------	------------

Aantekening

Het vermelde onder nummer 1, 4 en 7 zijn in de balans opgenomen onder nog te betalen bedragen en zijn begin 2018 overgemaakt aan de Klokbeke.



Administratiekantoor VOF

	<u>31-12-17</u>	<u>31-12-16</u>
	€	€
<u>Evenementen verzorgt door DBS</u>		
1. 4-5 mei	451	<u>500</u>
2. Evenementen verzorgt door DBS	<u>224</u>	
	<u>675</u>	
<u>Algemene kosten DBS</u>		
1. Verzekeringskosten	1.061	
2. Representatie/vergaderkosten	372	
3. Algemene kosten	724	
4. Administratiekosten	122	
5. Bankkosten	286	
6. Oninbaar afgeboekt	<u>558</u>	
	<u>3.123</u>	<u>2.025</u>
Totale inkomsten 2017	€ 13.083	
Totale uitgaven 2017	€ <u>13.012</u>	
Positief saldo	<u>€ 71</u>	

Getekend te Swifterbant op 8 mei 2017.

Hoogachtend,

Tejoadministratiekantoor vof

M. den Hartog