

**Vereniging Dorpshuizen en Kleine Kernen Gelderland  
gevestigd te Giesbeek**

**Jaarrekening 2017**



## Balans per 31 december 2017

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2017</u>		<u>31 december 2016</u>	
<b><u>Activa</u></b>					
<b>VASTE ACTIVA</b>					
Inventaris	1	€ 14.705,00	€ 14.705,00	€ -	€ -
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>					
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>					
Debiteuren	2	€ 22.074,14		€ 30.505,99	
Overige vorderingen	3	€ 28.983,68	€ 51.057,82	€ 64.284,57	€ 94.790,56
<b>Liquide middelen</b>	4	€ 278.238,05	€ 278.238,05	€ 221.715,81	€ 221.715,81
			<b>€ 344.000,87</b>	<b>€ 316.506,37</b>	
<b><u>Passiva</u></b>					
<b>Eigen Vermogen</b>					
Verenigingskapitaal	5	€ 124.967,48		€ 133.763,34	
Bestemmingsreserve calamiteitenfonds	6	€ 100.000,00	€ 224.967,48	€ 100.000,00	€ 233.763,34
<b>Voorzieningen</b>					
Voorziening leefbaarheidsalliantie	7	€ 24.772,86	€ 24.772,86	€ -	€ -
<b>Kortlopende schulden en overlopen passiva</b>					
Crediteuren	8	€ 7.693,30		€ 2.620,04	
Belastingen en Sociale lasten	9	€ 33.355,54		€ 25.337,17	
Overige schulden	10	€ 53.211,69	€ 94.260,53	€ 54.785,83	€ 82.743,04
			<b>€ 344.000,87</b>	<b>€ 316.506,38</b>	

## Toelichting balans per 31 december 2017

### Actief

	<u>31 december 2017</u>		<u>31 december 2016</u>		
<b>1 Inventaris</b>					
Aanschafwaarde einde boekjaar	€	17.251,41	€	-	
Cummulatieve afschrijving einde boekjaar	€	2.546,41	€	-	
Boekwaarde einde boekjaar		€	14.705,00	€	-
<b>Mutaties:</b>					
Aanschafwaarde begin boekjaar	€	-	€	-	
Investerings	€	17.251,41	€	-	
Desinvesteringen	€	-	€	-	
Aanschafwaarde einde boekjaar		€	17.251,41	€	-
Cummulatieve afschrijving begin boekjaar	€	-	€	-	
Afschrijvingen	€	2.546,41	€	-	
Desinvesteringen	€	-	€	-	
Cummulatieve afschrijving einde boekjaar		€	2.546,41	€	-
<b>2 Debiteuren</b>					
Debiteuren Leden	€	6.160,00	€	3.869,72	
Debiteuren Projecten	€	11.138,00	€	22.702,50	
Debiteuren financiële- en loonadmin.	€	3.676,14	€	3.933,77	
Debiteuren overigen	€	1.100,00	€	-	
		€	22.074,14	€	30.505,99
<b>3 Overige vorderingen</b>					
Door te berekenen kosten projecten	€	-	€	9.591,20	
Nog te factureren projecten	€	1.300,00	€	27.000,00	
Afrekeningen Detacheringen	€	1.259,86	€	10.328,65	
Rente spaarrekening	€	23,82	€	170,42	
Vooruitbetaalde huur	€	-	€	1.940,00	
Te verrekenen kosten leefbaarh. Alliantie	€	-	€	254,30	
Nog te ontvangen subsidie werkorganisatie	€	-	€	15.000,00	
Nog te ontvangen verzekeringsuitkeringen	€	1.400,00	€	-	
Nog te ontvangen LVKK	€	25.000,00	€	-	
		€	28.983,68	€	64.284,57
<b>4 Liquide middelen</b>					
Rekening Courant	€	136.845,99	€	15.494,17	
Spaarrekening	€	141.392,06	€	206.221,64	
		€	278.238,05	€	221.715,81

## Passief

<b>5 Verenigingskapitaal</b>					
Saldo begin boekjaar	€	133.763,34	€	124.710,39	
Toevoeging aan calamiteitenfonds	€	-	€	-45.000,00	
Vrijval uit reservering inventaris	€	-	€	21.859,00	
Resultaat boekjaar	€	-8.795,86	€	32.193,95	
Saldo einde boekjaar		€	124.967,48	€	133.763,34
<b>6 Bestemmingsreserve calamiteitenfonds</b>					
Saldo begin boekjaar	€	100.000,00	€	55.000,00	
Toevoeging aan calamiteitenfonds	€	-	€	45.000,00	
Saldo einde boekjaar		€	100.000,00	€	100.000,00
<b>7 Voorziening leefbaarheidsalliantie</b>					
Saldo begin boekjaar	€	-	€	-	
Toevoeging voorziening leefbaarheidsalliantie	€	24.772,86	€	-	
Saldo einde boekjaar		€	24.772,86	€	-
<b>8 Crediteuren</b>					
Diverse crediteuren	€	7.693,30	€	2.620,04	
		€	7.693,30	€	2.620,04
<b>9 Belastingen en sociale lasten</b>					
Omzetbelasting 4e kwartaal 2016	€	-	€	2.143,00	
Loonheffing december 2016	€	-	€	23.791,00	
Omzetbelasting 4e kwartaal 2017	€	2.338,00	€	-	
Omzetbelasting Suppletie 2017	€	-30,00	€	-	
Loonheffing november + december 2016	€	34.349,00	€	-	
Premies pensioen	€	-3.301,46	€	-596,83	
		€	33.355,54	€	25.337,17
<b>10 Overlopende passiva</b>					
te betalen kosten projecten			€	6.171,00	
te betalen kosten administratiekantoor	€	793,50	€	2.181,51	
te betalen consultancy kosten	€	7.876,16	€	3.900,00	
te betalen automatiseringskosten	€	-	€	198,00	
te betalen bankkosten	€	20,70	€	14,95	
voorstuontvangen projectbijdragen	€	1.200,00	€	4.555,00	
te betalen kosten overuren	€	43.321,33	€	34.302,09	
te betalen salarissen december	€	-	€	3.463,28	
		€	53.211,69	€	54.785,83

## Staat van Baten en Lasten 2017

	<u>Toelichting</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Baten	1	€ 517.326,73	€ 462.398,43
Directe lasten	2	€ 217.352,72	€ 177.712,77
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>		<u>€ 299.974,01</u>	<u>€ 284.685,66</u>
<b>Exploitatiekosten:</b>			
Lonen en salarissen	3	€ 155.557,47	€ 134.230,56
Sociale lasten	4	€ 46.979,20	€ 42.318,90
Pensioenlasten	5	€ 32.636,78	€ 23.929,64
Overige personeelkosten	6	€ 10.874,47	€ 14.286,37
Huisvestingskosten	7	€ 6.347,15	€ 6.257,09
Kantoorkosten	8	€ 8.253,11	€ 6.505,73
Algemene kosten	9	€ 17.601,55	€ 19.116,50
Bestuurskosten	10	€ 5.538,72	€ 6.065,96
Toevoeging voorzieningen	11	€ 24.772,86	€ -
<b>Totaal exploitatiekosten</b>		<u>€ 308.561,31</u>	<u>€ 252.710,75</u>
<b>EXPLOITATIERESULTAAT</b>		<u>€ -8.587,30</u>	<u>€ 31.974,91</u>
Rentebaten en soortgelijke kosten	12	€ 23,82	€ 556,22
Rentelasten en soortgelijke kosten	13	€ 232,38	€ 337,18
<b>Financiële baten en lasten</b>		<u>€ -208,56</u>	<u>€ 219,04</u>
<b>RESULTAAT</b>		<u>€ -8.795,86</u>	<u>€ 32.193,95</u>

## Toelichting Staat van Baten en Lasten 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>1 Baten</b>		
Contributies Dorpsbelangen organisaties	€ 10.950,00	€ 11.460,00
Contributies Dorpshuizen	€ 36.630,28	€ 40.160,00
Detachering	€ 122.425,79	€ 147.618,71
Projecten DKK werkorganisatie	€ -	€ 140.726,62
Projecten Leefbaarheidsalliantie	€ 291.000,00	€ -
Projecten LVKK	€ 6.698,91	€ 13.820,00
Dorpsplannen	€ 8.100,00	€ 24.900,00
Financiële administratie	€ 22.869,77	€ 33.927,50
Salarisadministratie	€ 7.850,00	€ 7.850,00
Betaalde opdrachten	€ 9.801,98	€ 40.611,35
Overige projecten	€ 1.000,00	€ 552,50
Oninbare contributies voorgaande jaren	€ -	€ -1.413,11
Afrekeningen detacheringen 2015	€ -	€ 2.184,86
	€ 517.326,73	€ 462.398,43
<b>2 Directe lasten</b>		
Detachering	€ 119.457,05	€ 143.035,38
Projecten DKK werkorganisatie	€ -	€ 4.793,80
Projecten Leefbaarheidsalliantie	€ 77.826,91	€ -
Dorpsplannen	€ 6.200,00	€ 9.342,81
Projecten LVKK	€ 188,16	€ 4.609,68
Betaalde opdrachten	€ 7.168,58	€ 1.745,60
Financiële administratie	€ 2.502,05	€ 9.792,75
Salarisadministratie	€ 3.599,50	€ 4.142,50
Ledenondersteuning	€ 410,47	€ 250,25
	€ 217.352,72	€ 177.712,77
<b>3 Lonen en salarissen</b>		
Brutolonen en salarissen	€ 313.646,09	€ 282.660,69
Niet gereserveerd vakantiegeld 2015	€ -	€ 344,42
WKR gerichte vrijstellingen	€ 3.287,83	€ 3.954,61
WKR vrije ruimte	€ 432,00	€ 1.232,00
	€ 317.365,92	€ 288.191,72
Ontvangen uitkeringen ziekengeld	€ -42.351,40	€ -10.925,78
Doorberekende personeelskosten	€ -119.457,05	€ -143.035,38
	€ 155.557,47	€ 134.230,56
<b>4 Sociale lasten</b>		
Sociale lasten	€ 46.979,20	€ 42.318,90
	€ 46.979,20	€ 42.318,90
<b>5 Pensioenlasten</b>		
Pensioenpremie personeel	€ 32.636,78	€ 23.929,64
	€ 32.636,78	€ 23.929,64
<b>6 Overige personeelskosten</b>		
Reis- en verblijfskosten	€ 5.328,34	€ 8.591,83
Overige personeelskosten	€ 5.546,13	€ 5.694,54
	€ 10.874,47	€ 14.286,37
<b>7 Huisvestingskosten</b>		
Huur	€ 5.960,00	€ 6.000,00
Overige huisvestingskosten	€ 387,15	€ 257,09
	€ 6.347,15	€ 6.257,09

<b>8 Kantoorkosten</b>				
Kantoorbenodigdheden	€	1.506,01	€	2.054,85
Afschrijving inventaris	€	2.546,41	€	-
Verzendkosten	€	-	€	414,30
Telefonie	€	1.482,91	€	944,11
Automatiseringskosten	€	2.217,78	€	2.303,47
Contributies	€	500,00	€	789,00
		<u>€</u>	<u>8.253,11</u>	<u>€</u>
				6.505,73
<b>9 Algemene kosten</b>				
Administratiekosten	€	1.915,51	€	1.784,27
Consultancy kosten	€	6.178,44	€	13.000,00
Vrijwilligers	€	128,25	€	43,93
Vrijval reservering vrijwilligers	€	-	€	-1.400,00
Verzekeringen	€	813,05	€	843,07
Niet verrkenbare BTW	€	7.157,38	€	4.069,90
Overige kosten	€	1.408,92	€	775,33
		<u>€</u>	<u>17.601,55</u>	<u>€</u>
				19.116,50
<b>10 Bestuurskosten</b>				
Reiskosten bestuur	€	2.171,48	€	2.660,64
Overige bestuurskosten	€	3.367,24	€	3.405,32
		<u>€</u>	<u>5.538,72</u>	<u>€</u>
				6.065,96
<b>11 Toevoeging voorzieningen</b>				
Toevoeging voorziening subsidie leefbaarheidsalliantie 2017	€	24.772,86	€	-
		<u>€</u>	<u>24.772,86</u>	<u>€</u>
				-
<b>12 Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>				
Rente spaarrekeningen	€	23,82	€	556,22
		<u>€</u>	<u>23,82</u>	<u>€</u>
				556,22
<b>13 Rentelasten en soortgelijke kosten</b>				
Bankkosten	€	232,38	€	337,18
		<u>€</u>	<u>232,38</u>	<u>€</u>
				337,18