

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

Jaarrekening 2018



Balans per 31 december 2018

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
<u>Activa</u>					
VASTE ACTIVA					
Inventaris	1	€ 23.410,00		€ 14.705,00	
			€ 23.410,00		€ 14.705,00
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorderingen en overlopende activa					
Debiteuren	2	€ 4.595,49		€ 22.074,14	
Overige vorderingen	3	€ 12.682,40		€ 28.983,68	
			€ 17.277,89		€ 51.057,82
Liquide middelen	4	€ 272.955,97		€ 278.238,05	
			€ 272.955,97		€ 278.238,05
			€ 313.643,86		€ 344.000,87
<u>Passiva</u>					
Eigen Vermogen					
Verenigingskapitaal	5	€ 103.288,47		€ 124.967,48	
Bestemmingsreserve calamiteitenfonds	6	€ 125.000,00		€ 100.000,00	
			€ 228.288,47		€ 224.967,48
Voorzieningen					
Voorziening leefbaarheidsalliantie	7	€ 13.053,86		€ 24.772,86	
			€ 13.053,86		€ 24.772,86
Kortlopende schulden en overlopen passiva					
Crediteuren	8	€ 5.128,40		€ 7.693,30	
Belastingen en Sociale lasten	9	€ 34.155,80		€ 33.355,54	
Overige schulden	10	€ 33.017,33		€ 53.211,69	
			€ 72.301,53		€ 94.260,53
			€ 313.643,86		€ 344.000,87

Toelichting balans per 31 december 2018

Actief

	<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
1 Inventaris				
Aanschafwaarde einde boekjaar	€	31.026,61	€	17.251,41
Cummulatieve afschrijving einde boekjaar	€	<u>7.616,61</u>	€	<u>2.546,41</u>
Boekwaarde einde boekjaar		€ 23.410,00		€ 14.705,00
Mutaties:				
Aanschafwaarde begin boekjaar	€	17.251,41	€	-
Investerings	€	13.775,20	€	17.251,41
Desinvesteringen	€	<u>-</u>	€	<u>-</u>
Aanschafwaarde einde boekjaar		€ 31.026,61		€ 17.251,41
Cumulatieve afschrijving begin boekjaar	€	2.546,41	€	-
Afschrijvingen	€	5.070,20	€	2.546,41
Desinvesteringen	€	<u>-</u>	€	<u>-</u>
Cummulatieve afschrijving einde boekjaar		€ 7.616,61		€ 2.546,41
2 Debiteuren				
Debiteuren Leden	€	760,00	€	6.160,00
Debiteuren Projecten	€	2.371,39	€	11.138,00
Debiteuren financiële- en loonadmin.	€	1.464,10	€	3.676,14
Debiteuren overigen	€	<u>-</u>	€	<u>1.100,00</u>
		€ 4.595,49		€ 22.074,14
3 Overige vorderingen				
Door te berekenen kosten projecten	€	3.601,91	€	-
Nog te factureren projecten	€	3.031,25	€	1.300,00
Afrekeningen Detacheringen	€	5.886,19	€	1.259,86
Rente spaarrekening	€	10,00	€	23,82
Vooruitbetaalde kosten	€	153,05	€	-
Nog te ontvangen verzekeringsuitkeringen	€	-	€	1.400,00
Nog te ontvangen LVKK	€	<u>-</u>	€	<u>25.000,00</u>
		€ 12.682,40		€ 28.983,68
4 Liquide middelen				
Rekening Courant	€	81.540,09	€	136.845,99
Spaarrekening	€	<u>191.415,88</u>	€	<u>141.392,06</u>
		€ 272.955,97		€ 278.238,05

Passief

5 Verenigingskapitaal					
Saldo begin boekjaar	€	124.967,48		€	133.763,34
Toevoeging aan best.res. calamiteitenfonds	€	-25.000,00		€	-
Resultaat boekjaar	€	3.320,99		€	-8.795,86
Saldo einde boekjaar		€	103.288,47		€ 124.967,48
6 Bestemmingsreserve calamiteitenfonds					
Saldo begin boekjaar	€	100.000,00		€	100.000,00
Toevoeging uit verenigingskapitaal	€	25.000,00		€	-
Saldo einde boekjaar		€	125.000,00		€ 100.000,00
7 Voorziening leefbaarheidsalliantie					
Saldo begin boekjaar	€	24.772,86		€	-
Mutatie voorziening leefbaarheidsalliantie	€	-11.719,00		€	24.772,86
Saldo einde boekjaar		€	13.053,86		€ 24.772,86
8 Crediteuren					
Diverse crediteuren	€	5.128,40		€	7.693,30
		€	5.128,40		€ 7.693,30
9 Belastingen en sociale lasten					
Omzetbelasting 4e kwartaal	€	4.940,00		€	2.338,00
Omzetbelasting Suppletie	€	-		€	-30,00
Loonheffing	€	26.424,00		€	34.349,00
Stichting PAWW	€	78,73		€	-
Premies pensioen	€	2.713,07		€	-3.301,46
		€	34.155,80		€ 33.355,54
10 Overlopende passiva					
te betalen kosten administratiekantoor	€	422,85		€	793,50
te betalen consultancy kosten	€	-		€	7.876,16
te betalen bankkosten	€	19,10		€	20,70
vooruitontvangen projectbijdragen	€	16.306,80		€	1.200,00
te betalen kosten overuren	€	16.268,58		€	43.321,33
		€	33.017,33		€ 53.211,69

Staat van Baten en Lasten 2018

	<u>Toelichting</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Baten	1	€ 489.856,93	€ 517.326,73
Directe lasten	2	€ 150.710,79	€ 217.352,72
Bruto bedrijfsresultaat		<u>€ 339.146,14</u>	<u>€ 299.974,01</u>
Exploitatiekosten:			
Lonen en salarissen	3	€ 205.759,68	€ 155.557,47
Sociale lasten	4	€ 52.393,78	€ 46.979,20
Pensioenlasten	5	€ 32.654,33	€ 32.636,78
Overige personeelkosten	6	€ 20.170,28	€ 10.874,47
Huisvestingskosten	7	€ 7.661,63	€ 6.347,15
Kantoorkosten	8	€ 14.261,52	€ 8.253,11
Algemene kosten	9	€ 9.780,19	€ 17.601,55
Bestuurskosten	10	€ 4.600,66	€ 5.538,72
Toevoeging voorzieningen	11	€ -11.719,00	€ 24.772,86
Totaal exploitatiekosten		<u>€ 335.563,07</u>	<u>€ 308.561,31</u>
EXPLOITATIERESULTAAT		<u>€ 3.583,07</u>	<u>€ -8.587,30</u>
Rentebaten en soortgelijke kosten	12	€ 10,00	€ 23,82
Rentelasten en soortgelijke kosten	13	€ 272,08	€ 232,38
Financiële baten en lasten		<u>€ -262,08</u>	<u>€ -208,56</u>
RESULTAAT		<u>€ 3.320,99</u>	<u>€ -8.795,86</u>

Toelichting Staat van Baten en Lasten 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
1 Baten		
Contributies Dorpsbelangen organisaties	€ 11.360,00	€ 10.950,00
Contributies Dorpshuizen	€ 35.380,00	€ 36.630,28
Detachering	€ 101.886,19	€ 122.425,79
Projecten Leefbaarheidsalliantie	€ 291.000,00	€ 291.000,00
Projecten LVKK	€ 3.000,00	€ 6.698,91
Dorpsplannen	€ -	€ 8.100,00
Financiële administratie	€ 19.044,39	€ 22.869,77
Salarisadministratie	€ 7.675,00	€ 7.850,00
Betaalde opdrachten	€ 14.024,78	€ 9.801,98
Overige projecten	€ 6.486,57	€ 1.000,00
	€ 489.856,93	€ 517.326,73
2 Directe lasten		
Ledenondersteuning	€ 2.876,55	€ 410,47
Detachering	€ 99.043,32	€ 119.457,05
Projecten Leefbaarheidsalliantie	€ 32.613,37	€ 77.826,91
Projecten LVKK	€ -	€ 188,16
Dorpsplannen	€ -	€ 6.200,00
Financiële administratie	€ 1.092,51	€ 2.502,05
Salarisadministratie	€ 3.507,51	€ 3.599,50
Betaalde opdrachten	€ 8.020,96	€ 7.168,58
Overige projecten	€ 3.556,57	€ -
	€ 150.710,79	€ 217.352,72
3 Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	€ 306.738,10	€ 313.646,09
WKR gerichte vrijstellingen	€ 4.101,04	€ 3.287,83
WKR vrije ruimte	€ 432,00	€ 432,00
	€ 311.271,14	€ 317.365,92
Ontvangen uitkeringen ziekengeld	€ -6.468,14	€ -42.351,40
Doorberekende personeelskosten	€ -99.043,32	€ -119.457,05
	€ 205.759,68	€ 155.557,47
4 Sociale lasten		
Sociale lasten	€ 52.393,78	€ 46.979,20
	€ 52.393,78	€ 46.979,20
5 Pensioenlasten		
Pensioenpremie personeel	€ 32.654,33	€ 32.636,78
	€ 32.654,33	€ 32.636,78
6 Overige personeelskosten		
Reis- en verblijfskosten	€ 6.987,60	€ 5.328,34
Overige personeelskosten	€ 13.182,68	€ 5.546,13
	€ 20.170,28	€ 10.874,47
7 Huisvestingskosten		
Huur	€ 7.125,00	€ 5.960,00
Overige huisvestingskosten	€ 536,63	€ 387,15
	€ 7.661,63	€ 6.347,15
8 Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	€ 1.655,88	€ 1.506,01
Afschrijving inventaris	€ 5.070,20	€ 2.546,41
Telefonie	€ 2.544,30	€ 1.482,91
Automatiseringskosten	€ 3.949,78	€ 2.217,78
Contributies	€ 1.041,36	€ 500,00
	€ 14.261,52	€ 8.253,11

9 Algemene kosten					
Administratiekosten	€	1.866,85	€	1.915,51	
Consultancy kosten	€	1.570,54	€	6.178,44	
Vrijwilligers	€	-	€	128,25	
Verzekeringen	€	1.018,32	€	813,05	
Niet verrkenbare BTW	€	5.321,50	€	7.157,38	
Overige kosten	€	<u>2,98</u>	€	<u>1.408,92</u>	
		€	9.780,19	€	17.601,55
10 Bestuurskosten					
Reiskosten bestuur	€	1.816,74	€	2.171,48	
Overige bestuurskosten	€	<u>2.783,92</u>	€	<u>3.367,24</u>	
		€	4.600,66	€	5.538,72
11 Toevoeging voorzieningen					
Toevoeging voorziening subsidie leefbaarheidsalliantie 2017	€	<u>-11.719,00</u>	€	<u>24.772,86</u>	
		€	-11.719,00	€	24.772,86
12 Rentebaten en soortgelijke opbrengsten					
Rente spaarrekeningen	€	<u>10,00</u>	€	<u>23,82</u>	
		€	10,00	€	23,82
13 Rentelasten en soortgelijke kosten					
Bankkosten	€	<u>272,08</u>	€	<u>232,38</u>	
		€	272,08	€	232,38