

**SENIORENVERENIGING HILVERSUM**  
**TROMPENBERGWEG 6-12**  
**1217 BE HILVERSUM**  
Jaarrekening 2020

## **INHOUDSOPGAVE**

### **Pagina**

### **JAARVERSLAG**

1	Opdracht	2
2	Algemeen	2
3	Financiële positie	3

### **JAARREKENING**

1	Balans per 31 december 2020	5
2	Winst-en-verliesrekening over 2020	6
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
4	Toelichting op de balans per 31 december 2020	9
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2020	13

## **JAARVERSLAG**

Aan het bestuur van  
Seniorenvereniging Hilversum  
Trompenbergweg 6-12  
1217 BE Hilversum

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
Senver/2020	B. Batman RB	4 juni 2021

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot uw vereniging.

## **1 OPDRACHT**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van uw vereniging, waarin begrepen de balans met tellingen van € 74.531 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een negatief resultaat van € 6.747, samengesteld.

## **2 ALGEMEEN**

### **2.1 Doelstelling**

De activiteiten van Seniorenvereniging Hilversum bestaan voornamelijk uit het op komen voor de lokale belangen van senioren in Hilversum en het bieden van contact mogelijkheden zodat senioren in staat zijn om actief deel te nemen aan de samenleving en voorts het verrichten van al hetgeen hiermee verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

### **2.2 Bestuur**

- Voorzitter: W. van de Rotte
- Secretaris: N.M.T. van Brakel - van der Pluijm
- Penningmeester: W.G.M. Duijvestein
- A.W. Nauta

### **2.3 Oprichting**

Blijkens de akte d.d. 3 september 2012 werd de vereniging Seniorenvereniging Hilversum per genoemde datum opgericht.

De vereniging staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 55977898.

### 3 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
<b>Beschikbaar op lange termijn:</b>				
Eigen vermogen	74.181		80.928	
Voorzieningen	-		2.000	
Langlopende schulden	-		26.096	
		74.181		109.024
<b>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</b>				
Materiële vaste activa		6.374		37.926
Werkkapitaal		67.807		71.098
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	8.000		82	
Liquide middelen	60.157		75.045	
		68.157		75.127
Af: kortlopende schulden		350		4.029
Werkkapitaal		67.807		71.098

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
Administratie en belastingadviesbureau Mutandis B.V.

B. Batman RB

## **JAARREKENING**

**Balans per 31 december 2020**

**Winst-en-verliesrekening over 2020**

**Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

**Toelichting op de balans per 31 december 2020**

**Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2020**

## Seniorenvereniging Hilversum, Hilversum

---

### 1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020

(na resultaatbestemming)

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
Materiële vaste activa	(1)	6.374		37.926
<b>Vlottende activa</b>				
Vorderingen	(2)	8.000	82	
Liquide middelen	(3)	60.157	75.045	
		<u>68.157</u>	<u>75.045</u>	75.127
<b>TOTAAL TELLINGEN</b>				
		<u>74.531</u>	<u>113.053</u>	

---

---

		31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>					
<b>Eigen vermogen</b>	(4)				
Eigen vermogen			74.181		80.928
<b>Voorzieningen</b>	(5)				
			-		2.000
<b>Langlopende schulden</b>	(6)				
			-		26.096
<b>Kortlopende schulden</b>	(7)				
			350		4.029

<b>TOTAAL TELLINGEN</b>			<u>74.531</u>		<u>113.053</u>
-------------------------	--	--	---------------	--	----------------

Hilversum, 4 juni 2021



2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2020

		2020		2019	
		€	€	€	€
<b>Opbrengsten</b>	(8)		82.549		176.564
<b>Kosten</b>					
Afschrijvingen	(9)	7.025		7.146	
Vereningskosten	(10)	21.831		32.314	
Kosten Senverbus en Stadsauto	(11)	32.047		46.142	
Kosten activiteiten	(12)	29.229		68.569	
Overige kosten	(13)	-836		6.714	
			89.296		160.885
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>			-6.747		15.679
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			-		-
<b>Resultaat</b>			-6.747		15.679

### **3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

#### **ALGEMEEN**

##### **Activiteiten**

De activiteiten van Seniorenvereniging Hilversum, statutair gevestigd te Hilversum, bestaan voornamelijk uit:

Het organiseren en uitvoeren van activiteiten en evenementen voor ouderen.

#### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon.

#### **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

##### **Algemeen**

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

##### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

##### **Vorderingen en overlopende activa**

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid. De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar.

##### **Liquide middelen**

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de vereniging. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen bij banken.

## **Voorzieningen**

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

## **Schulden**

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

## **GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING**

### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

### **Opbrengsten**

De netto-omzet betreft de opbrengst van de in het verslagjaar aan derden geleverde diensten.

### **Bedrijfskosten**

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

VASTE ACTIVA

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>1. Materiële vaste activa</b>		
Vervoermiddelen	<u>6.374</u>	<u>37.926</u>
		Vervoer- middelen
		€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2020</i>		
Aanschaffingswaarde		45.650
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen		<u>-7.724</u>
		<u>37.926</u>
<i>Mutaties</i>		
Desinvesteringen		-35.925
Afschrijving desinvesteringen		11.398
Afschrijvingen		<u>-7.025</u>
		<u>-31.552</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2020</i>		
Aanschaffingswaarde		9.725
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen		<u>-3.351</u>
		<u>6.374</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>		
		%
Vervoermiddelen		20

**VLOTTENDE ACTIVA**

**2. Vorderingen**

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>Handelsdebiteuren</b>		
Debiteuren	<u>8.000</u>	<u>82</u>

**3. Liquide middelen**

Rabobank	-	6.212
ING Bank zakelijke rekening	370	7.664
ING Bank spaarrekening	59.750	54.013
Kas	37	7.156
	<u>60.157</u>	<u>75.045</u>

Per balansdatum staan de liquide middelen ter vrije beschikking van de vennootschap.

**PASSIVA**

**4. Eigen vermogen**

	2020	2019
	€	€
<b>Eigen vermogen</b>		
Stand per 1 januari	80.928	65.375
Resultaatbestemming boekjaar	-6.747	15.553
Stand per 31 december	<u>74.181</u>	<u>80.928</u>

**5. Voorzieningen**

Voorziening debiteuren	-	2.000
	<u>-</u>	<u>2.000</u>

**6. Langlopende schulden**

Schulden aan kredietinstellingen	-	26.096
	<u>-</u>	<u>26.096</u>

**Schulden aan kredietinstellingen**

Rabobank	-	7.600
PSA Financial lease	-	18.496
	<u>-</u>	<u>26.096</u>

**Leningen o/g**

Rabobank	-	7.600
	<u>-</u>	<u>7.600</u>

**Financieringen**

PSA Financial lease	-	18.496
	<u>-</u>	<u>18.496</u>

## Seniorenvereniging Hilversum, Hilversum

	2020	2019
	€	€
<i>PSA Financial lease</i>		
Stand per 1 januari	18.496	25.000
Aflossing	-18.496	-6.504
Langlopend deel per 31 december	-	18.496

Dit betreft de leaseverplichting voor de auto met kenteken NK-338-S.  
De leaseverplichting is in 2020 volledig afgelost.

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<b>7. Kortlopende schulden</b>		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	-	3.410
Overlopende passiva	350	619
	<u>350</u>	<u>4.029</u>

### Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	-	3.410
-------------	---	-------

### Overige schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva	<u>350</u>	<u>619</u>
---------------------	------------	------------

### Overlopende passiva

Vooruitontvangen contributie	-	44
Overige overlopende passiva	<u>350</u>	<u>575</u>
	<u>350</u>	<u>619</u>

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2020

	2020	2019
	€	€
<b>8. Opbrengsten</b>		
Contributies	45.998	35.920
Inkomsten activiteiten	27.446	70.427
Inkomsten Senverbus en Stadsauto	737	65.485
Overige baten	8.368	4.732
	<u>82.549</u>	<u>176.564</u>
Contributies	45.998	35.920
Opbrengst informatie en dienstverlening	819	2.328
Opbrengsten cultuur en excursies	12.907	37.757
Opbrengsten Zomerschool	3.934	14.934
Opbrengsten Dagtochten touringcar	5.298	14.362
Opbrengsten Recreatie en ontspanning	396	205
Opbrengsten Beweging en sport	4.092	51
Opbrengsten diverse activiteiten	-	122
Doorberekende portikosten	-	668
	<u>27.446</u>	<u>70.427</u>
Opbrengsten sponsorgelden senverbus	-	2.575
Opbrengsten Senverbus en stadsvervoer	242	6.443
Opbrengsten Senverbus uitjes	495	56.467
	<u>737</u>	<u>65.485</u>
Diverse baten	-	4.235
Giften	8.368	484
Rente baten	-	13
	<u>8.368</u>	<u>4.732</u>
	<u>82.549</u>	<u>176.564</u>
<b>9. Afschrijvingen</b>		
Materiële vaste activa	<u>7.025</u>	<u>7.146</u>
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Vervoermiddelen	<u>7.025</u>	<u>7.146</u>



## Seniorenvereniging Hilversum, Hilversum

	2020	2019
	€	€
<b>10. Verenigingskosten</b>		
Kantoorartikelen	396	720
Kosten automatisering	132	100
Administratiekosten en kosten ledenadministratie	3.029	2.160
Verenigingskosten	3.213	3.580
Bestuurskosten	474	1.029
Kosten maandblad	11.895	17.443
Bezorgkosten maandblad	955	2.011
Accountantskosten	698	575
Overige kleine kosten	109	554
Kosten ledenvergaderingen	930	4.142
	<u>21.831</u>	<u>32.314</u>
<b>11. Kosten Senverbus en Stadsauto</b>		
Brandstoffen	1.558	8.934
Onderhoud	14.657	2.754
Verzekering	2.928	3.006
Motorrijtuigenbelasting	2.899	1.879
Financiering Boxer	44	681
Declaraties chauffeurs senverbus	36	20.483
Diversen senverbus	178	1.428
Kosten uitstapjes	220	6.977
Boekresultaat verkoop bus	9.527	-
	<u>32.047</u>	<u>46.142</u>
<b>12. Kosten activiteiten</b>		
Informatie en dienstverlening	815	2.045
Kosten Cultuur en excursies	16.524	36.113
Kosten Zomerschool	1.925	16.466
Kosten Dagtochten touringcar	3.266	13.563
Kosten Recreatie en ontspanning	1.232	252
Kosten Beweging en sport	4.428	130
Kosten diverse activiteiten	1.039	-
	<u>29.229</u>	<u>68.569</u>

## Seniorenvereniging Hilversum, Hilversum

---

	2020	2019
	€	€
<b>13. Overige kosten</b>		
Bank- telefoon- computerkosten	1.256	1.324
Nagekomen posten uit voorgaande jaren	-	3.388
Afrondingsverschillen	-	2
Mutatie voorziening dubieuze debiteuren	-2.092	2.000
	<u>-836</u>	<u>6.714</u>