

SENIORENVERENIGING HILVERSUM
TROMPENBERGWEG 6-12
1217 BE HILVERSUM
Jaarrekening 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

JAARVERSLAG

1	Opdracht	2
2	Algemeen	2
3	Financiële positie	3

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2021	5
2	Winst-en-verliesrekening over 2021	6
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
4	Toelichting op de balans per 31 december 2021	9
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2021	12

JAARVERSLAG

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

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
Senver/2021	B. Batman RB	26 april 2022

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2021 met betrekking tot uw vereniging.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van uw vereniging, waarin begrepen de balans met tellingen van € 74.765 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 234, 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
- J.X. Kortland
- T.G.P.M. Veldkamp
- 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.

Seniorenvereniging Hilversum te Hilversum

3 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Eigen vermogen		74.415		74.181
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa		4.623		6.374
Werkkapitaal		<u>69.792</u>		<u>67.807</u>

Dit bedrag is als volgt aangewend:

Vorderingen	689		8.000	
Liquide middelen	<u>69.453</u>		<u>60.157</u>	
		70.142		68.157
Af: kortlopende schulden		350		350
Werkkapitaal		<u>69.792</u>		<u>67.807</u>

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 2021

Winst-en-verliesrekening over 2021

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2021

Seniorenvereniging Hilversum, Hilversum

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021

(na resultaatbestemming)

		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	(1)		4.623		6.374
Vlottende activa					
Vorderingen	(2)	689		8.000	
Liquide middelen	(3)	69.453		60.157	
			70.142		68.157
TOTAAL TELLINGEN			<u>74.765</u>		<u>74.531</u>

		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Eigen vermogen	(4)				
Eigen vermogen			74.415		74.181
Kortlopende schulden	(5)		350		350
TOTAAL TELLINGEN			<u>74.765</u>		<u>74.531</u>

Hilversum, 26 april 2022

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021

		2021		2020	
		€	€	€	€
Opbrengsten	(6)		66.235		82.549
Kosten					
Afschrijvingen	(7)	1.751		7.025	
Verenigingskosten	(8)	35.619		21.831	
Kosten Senverbus en Stadsauto	(9)	3.474		32.047	
Kosten activiteiten	(10)	23.704		29.229	
Overige kosten	(11)	1.453		-836	
			66.001		89.296
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			234		-6.747
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			-		-
Resultaat			234		-6.747

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.

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 2021

ACTIVA

VASTE ACTIVA

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
1. Materiële vaste activa		
Vervoermiddelen	<u>4.623</u>	<u>6.374</u>
		Vervoer- middelen
		€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2021</i>		
Aanschaffingswaarde		9.725
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen		<u>-3.351</u>
		<u>6.374</u>
<i>Mutaties</i>		
Afschrijvingen		<u>-1.751</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2021</i>		
Aanschaffingswaarde		9.725
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen		<u>-5.102</u>
		<u>4.623</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>		%
Vervoermiddelen		20

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>689</u>	<u>8.000</u>

3. Liquide middelen

ING Bank zakelijke rekening	3.704	370
ING Bank spaarrekening	65.749	59.750
Kas	-	37
	<u>69.453</u>	<u>60.157</u>

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

PASSIVA

4. Eigen vermogen

	2021	2020
	€	€
Eigen vermogen		
Stand per 1 januari	74.181	80.928
Resultaatbestemming boekjaar	234	-6.747
Stand per 31 december	<u>74.415</u>	<u>74.181</u>

PSA Financial lease

Stand per 1 januari	-	18.496
Aflossing	-	-18.496
Langlopend deel per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

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

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€

5. Kortlopende schulden

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

Overige schulden en overlopende passiva

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

Overlopende passiva

Overige overlopende passiva	<u>350</u>	<u>350</u>
-----------------------------	------------	------------

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021

	2021	2020
	€	€
6. Opbrengsten		
Contributies	39.638	45.998
Inkomsten activiteiten	26.038	27.446
Inkomsten Senverbus en Stadsauto	506	737
Overige baten	53	8.368
	<u>66.235</u>	<u>82.549</u>
Contributies	39.638	45.998
Opbrengst informatie en dienstverlening	-	819
Opbrengsten cultuur en excursies	5.679	12.907
Opbrengsten Zomerschool	11.546	3.934
Opbrengsten Dagtochten touringcar	4.829	5.298
Opbrengsten Recreatie en ontspanning	130	396
Opbrengsten Beweging en sport	3.854	4.092
	<u>26.038</u>	<u>27.446</u>
Opbrengsten Senverbus en stadsvervoer	-	242
Opbrengsten Senverbus uitjes	506	495
	<u>506</u>	<u>737</u>
Giften	53	8.368
	<u>66.235</u>	<u>82.549</u>
7. Afschrijvingen		
Materiële vaste activa	<u>1.751</u>	<u>7.025</u>
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Vervoermiddelen	<u>1.751</u>	<u>7.025</u>

Seniorenvereniging Hilversum, Hilversum

	2021	2020
	€	€
8. Verenigingskosten		
Kantoorartikelen	1.052	396
Kosten automatisering	-	132
Administratiekosten en kosten ledenadministratie	4.645	3.029
Verenigingskosten	1.280	3.213
Bestuurskosten	814	474
Kosten maandblad	25.729	11.895
Bezorgkosten maandblad	832	955
Accountantskosten	-	698
Overige kleine kosten	511	109
Kosten ledenvergaderingen	756	930
	<u>35.619</u>	<u>21.831</u>
9. Kosten Senverbus en Stadsauto		
Brandstoffen	178	1.558
Onderhoud	1.196	14.657
Verzekering	1.476	2.928
Motorrijtuigenbelasting	624	2.899
Financiering Boxer	-	44
Declaraties chauffeurs senverbus	-	36
Diversen senverbus	-	178
Kosten uitstapjes	-	220
Boekresultaat verkoop bus	-	9.527
	<u>3.474</u>	<u>32.047</u>
10. Kosten activiteiten		
Informatie en dienstverlening	-	815
Kosten Cultuur en excursies	4.717	16.524
Kosten Zomerschool	8.156	1.925
Kosten Dagtochten touringcar	4.385	3.266
Kosten Recreatie en ontspanning	104	1.232
Kosten Beweging en sport	6.342	4.428
Kosten diverse activiteiten	-	1.039
	<u>23.704</u>	<u>29.229</u>

Seniorenvereniging Hilversum, Hilversum

	2021	2020
	€	€
11. Overige kosten		
Bank- telefoon- computerkosten	1.393	1.256
Betalingsverschillen	60	-
Mutatie voorziening dubieuze debiteuren	-	-2.092
	<u>1.453</u>	<u>-836</u>