

SENIORENVERENIGING HILVERSUM
TROMPENBERGWEG 6-12
1217 BE HILVERSUM
Jaarrekening 2022

INHOUDSOPGAVE

Pagina

JAARVERSLAG

1	Opdracht	2
2	Algemeen	2
3	Financiële positie	3

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2022	5
2	Winst-en-verliesrekening over 2022	6
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
4	Toelichting op de balans per 31 december 2022	9
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2022	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/2022	B. Batman RB	24 april 2023

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2022 met betrekking tot uw vereniging.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2022 van uw vereniging, waarin begrepen de balans met tellingen van € 67.532 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een negatief resultaat van € 7.233, 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
- J.J.M. Coenen

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:

	31-12-2022		31-12-2021	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Eigen vermogen		67.182		74.415
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa		3.169		4.623
Werkkapitaal		<u>64.013</u>		<u>69.792</u>

Dit bedrag is als volgt aangewend:

Vorderingen	103		689	
Liquide middelen	<u>64.260</u>		<u>69.453</u>	
		64.363		70.142
Af: kortlopende schulden		350		350
Werkkapitaal		<u>64.013</u>		<u>69.792</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 2022

Winst-en-verliesrekening over 2022

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2022

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2022

Seniorenvereniging Hilversum, Hilversum

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(na resultaatbestemming)

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	(1)	3.169		4.623
Vlottende activa				
Vorderingen	(2)	103	689	
Liquide middelen	(3)	64.260	69.453	
		<u>64.363</u>	<u>69.453</u>	70.142
TOTAAL TELLINGEN		<u><u>67.532</u></u>	<u><u>74.765</u></u>	

		31 december 2022		31 december 2021	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Eigen vermogen	(4)				
Eigen vermogen			67.182		74.415
Kortlopende schulden	(5)		350		350

TOTAAL TELLINGEN		<u>67.532</u>	<u>74.765</u>
-------------------------	--	---------------	---------------

Hilversum, 24 april 2023

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2022

		2022		2021	
		€	€	€	€
Opbrengsten	(6)		98.004		66.235
Kosten					
Afschrijvingen	(7)	1.454		1.751	
Verenigingskosten	(8)	41.810		35.619	
Kosten Senverbus en Stadsauto	(9)	2.958		3.474	
Kosten activiteiten	(10)	58.010		23.704	
Overige kosten	(11)	1.005		1.453	
			105.237		66.001
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			-7.233		234
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			-		-
Resultaat			<u>-7.233</u>		<u>234</u>

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 2022

ACTIVA

VASTE ACTIVA

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
1. Materiële vaste activa		
Vervoermiddelen	<u>3.169</u>	<u>4.623</u>
		Vervoer- middelen
		€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2022</i>		
Aanschaffingswaarde		9.725
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen		<u>-5.102</u>
		<u>4.623</u>
<i>Mutaties</i>		
Afschrijvingen		<u>-1.454</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2022</i>		
Aanschaffingswaarde		9.725
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen		<u>-6.556</u>
		<u>3.169</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>		%
Vervoermiddelen		20

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>103</u>	<u>689</u>

3. Liquide middelen

ING Bank zakelijke rekening	3.760	3.704
ING Bank spaarrekening	<u>60.500</u>	<u>65.749</u>
	<u>64.260</u>	<u>69.453</u>

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

PASSIVA

4. Eigen vermogen

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Eigen vermogen		
Stand per 1 januari	74.415	74.181
Resultaatbestemming boekjaar	-7.233	234
Stand per 31 december	<u>67.182</u>	<u>74.415</u>

<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
€	€

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

Administratiekosten	<u>350</u>	<u>350</u>
---------------------	------------	------------

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2022

	2022	2021
	€	€
6. Opbrengsten		
Contributies	36.688	39.638
Inkomsten activiteiten	60.026	26.038
Inkomsten Senverbuss en Stadsauto	1.060	506
Overige baten en lasten	230	53
	<u>98.004</u>	<u>66.235</u>
Contributies	36.688	39.638
Opbrengst informatie en dienstverlening	880	-
Opbrengsten cultuur en excursies	11.080	5.679
Opbrengsten Zomerschool	31.212	11.546
Opbrengsten Dagtochten touringcar	9.948	4.829
Opbrengsten Recreatie en ontspanning	1.037	130
Opbrengsten Beweging en sport	5.869	3.854
	<u>60.026</u>	<u>26.038</u>
Opbrengsten Senverbuss en Stadsauto	1.060	506
Giften	66	53
Diverse baten en lasten	164	-
	<u>230</u>	<u>53</u>
	<u>98.004</u>	<u>66.235</u>
7. Afschrijvingen		
Materiële vaste activa	<u>1.454</u>	<u>1.751</u>
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Vervoermiddelen	<u>1.454</u>	<u>1.751</u>

Seniorenvereniging Hilversum, Hilversum

	2022	2021
	€	€
8. Verenigingskosten		
Kantoorartikelen	653	1.052
Administratiekosten en kosten ledenadministratie	7.296	4.645
Verenigingskosten	2.264	1.280
Bestuurskosten	1.583	814
Kosten maandblad	19.115	25.729
Bezorgkosten maandblad	1.991	832
Notariskosten	801	-
Overige kleine kosten	-	77
Kosten vrijwilligersfeest	1.807	-
Kosten ledenwerving en nieuwe leden	5.557	434
Kosten ledenvergaderingen	743	756
	<u>41.810</u>	<u>35.619</u>
9. Kosten Senverbus en Stadsauto		
Brandstoffen	830	178
Onderhoud	323	1.196
Verzekering	1.061	1.476
Motorrijtuigenbelasting	744	624
	<u>2.958</u>	<u>3.474</u>
10. Kosten activiteiten		
Informatie en dienstverlening	596	-
Kosten Cultuur en excursies	10.898	4.717
Kosten Zomerschool	30.057	8.156
Kosten Dagtochten touringcar	6.374	4.385
Kosten Recreatie en ontspanning	1.682	104
Kosten Beweging en sport	6.495	6.342
Kosten diverse activiteiten	1.908	-
	<u>58.010</u>	<u>23.704</u>
11. Overige kosten		
Bank- telefoon- computerkosten	1.005	1.393
Betalingsverschillen	-	60
	<u>1.005</u>	<u>1.453</u>