

BALANS 01-01-2019

ACTIVA		PASSIVA	
Kas	€ -	Crediteuren	€ 250
Bank betaalrekening	€ 7.473	Reservering vervanging clubsets	€ 2.370
Bank Spaarrekening	€ 8.771	Reservering onderhoud clubsets	€ 540
Debiteuren	€ 828	Reservering viering 50 jarig bestaan	€ 1.000
Verkoopwaarde compressor	€ 4.000	Calamiteitenreserve	€ 7.800
Verkoopwaarde clubsets	€ 1.600	Eigen vermogen (vast in materiaal)	€ 5.600
		Vrij besteedbaar eigen vermogen	€ 5.112
	€ 22.672		€ 22.672

BALANS 31-12-2019

ACTIVA		PASSIVA	
Kas		Crediteuren	€ 407
Bank betaalrekening	€ 841	Reservering vervanging clubsets	€ 2.720 ¹⁾
Bank Spaarrekening	€ 19.275	Reservering onderhoud clubsets	€ 810 ²⁾
Debiteuren	€ 288	Reservering viering 50 jarig bestaan	€ 2.318 ³⁾
Verkoopwaarde compressor	€ 4.000	Calamiteitenreserve	€ 7.800
Verkoopwaarde clubsets	€ 1.250	Eigen vermogen (vast in materiaal)	€ 5.250 ⁴⁾
		Vrij besteedbaar eigen vermogen	€ 6.348 ⁵⁾
	€ 25.653		€ 25.653

Balansmutaties:

- 1) Vervanging clubsets +360 uit (toegevoegd) resultaat tot een maximale reservering van € 5.400 voor 6 sets.
- 2) Onderhoud clubsets +270 uit (toegevoegd) resultaat tot een maximale reservering van € 800 voor lopend onderhoud op 6 sets.
- 3) Op AV 2019 is besloten om het resultaat van 2018 toe te voegen aan de reservering Jubileum ipv Vrij Besteedbaar
- 4) Verkoopwaarde clubsets -350 uit eigen vermogen in materieel -350
- 5) Verantwoording Vrij besteedbaar Eigen Vermogen

Eind 2018	€ 5.112
Toevoeging resultaat 2018 aan jubileum	€ (1.318)
crediteuren 2018	€ 828
debiteuren 2018	€ (250)
winst tbv e.v. 2019	€ 2.454
debiteuren 2019	€ (407)
crediteuren 2019	€ 290
afschrijving clubsets	€ (350)
saldo kruisposten en correcties	€ (11)
	€ 6.348

AANGEPASTE BALANS 31-12-2019

ACTIVA		PASSIVA	
Kas		Crediteuren	€ 407
Bank betaalrekening	€ 841	Reservering vervanging clubsets	€ 2.720
Bank Spaarrekening	€ 19.275	Reservering onderhoud clubsets	€ 810
Debiteuren	€ 288	Reservering vervanging compressor	€ 4.000
Verkoopwaarde compressor	€ 500	Reservering viering 50 jarig bestaan	€ 2.318
Verkoopwaarde clubsets	€ 1.250	Calamiteitenreserve	€ 7.800
		Eigen vermogen (vast in materiaal)	€ 1.750
		Vrij besteedbaar eigen vermogen	€ 2.348
	€ 22.153		€ 22.153

Volgens het aangenomen voorstel Compressor (zie AV 2020) is de **Verkoopwaarde compressor** bijgesteld van 4000 naar 500.
 Het **Eigen vermogen (vast in materiaal)** is eveneens met 3500 verminderd.
 4000 uit het **Vrij besteedbaar eigen vermogen** is overgeheveld naar **Reservering vervanging compressor**.