



Jaarrekening 2016

Bewonersvereniging Kralingen-Oost

Rotterdam

Bewonersvereniging Kralingen-Oost
Rotterdam

Inhoudsopgave

	Pagina
1. Accountantsrapport	
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	2
1.2 Algemeen	3
1.3 Resultaten	4
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2016	6
2.2 Staat van baten en lasten over 2016	8
2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	9
2.4 Toelichting op de balans	10
2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	12
3. Overige gegevens	
3.1 Statutaire bepalingen omtrent de geldmiddelen	14

Bewonersvereniging Kralingen-Oost
Rotterdam

1. ACCOUNTANTSRAPPORT

Bewonersvereniging Kralingen-Oost
's-Gravenweg 190
3062 ZL Rotterdam

Rotterdam, 14 maart 2017

Ref: 1850/HR/MH/wv

Geachte dames / heren,

Ingevolge uw opdracht hebben wij het rapport inzake de jaarstukken over 2016 van Bewonersvereniging Kralingen-Oost te Rotterdam samengesteld.

Het bestuur van de vereniging is op grond van wettelijke bepalingen verantwoordelijk voor de jaarrekening.

1.1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Bewonersvereniging Kralingen-Oost te Rotterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de staat van baten en lasten over 2016 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Bewonersvereniging Kralingen-Oost.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Bewonersvereniging Kralingen-Oost
Rotterdam

1.2 ALGEMEEN

Gegevens vereniging

Op 31 maart 1983 is de Vereniging bij notariële akte opgericht.

De Vereniging heeft een vastgestelde contributie van € 10 per lid per jaar. Vrijwillig kunnen leden een hogere contributie betalen. De bijdragen, die de contributie van € 10 overstijgen, worden in deze jaarrekening als donaties verantwoord.

De vereniging is geklassificeerd als ANBI (Algemeen Nut Beogende Instelling) met fiscaal nummer 8145.23.638. Deze status verleent vrijstelling van schenk- en erfbelasting.

Samenstelling bestuur

De heer G.J. van Leer - Voorzitter

Mevr. H.J.M. Joosten - Secretaris

De heer J.H. Arnoldussen - Penningmeester

Mevr. M.B.M. Deiters - Bestuurslid

Mevr. H.J. van Gils-de Jong - Bestuurslid

De heer S.W. van Zijll - Bestuurslid

Mevr. N. van Berestijn-Semeijns de Vries van Doesburgh - Bestuurslid

De heer R.J. Oosterhuis - Bestuurslid

De heer J. Roeloff - Bestuurslid

Bewonersvereniging Kralingen-Oost
Rotterdam

1.3 RESULTATEN

Bespreking van de resultaten

De winst- en verliesrekeningen over 2016 en 2015 kunnen als volgt worden samengevat:

	2016		2015	
	€	%	€	%
Baten	33.612	100,0	27.051	100,0
Doelgerelateerde lasten	<u>-8.348</u>	<u>-24,8</u>	<u>-7.352</u>	<u>-27,2</u>
	<u>25.264</u>	<u>75,2</u>	<u>19.699</u>	<u>72,8</u>
Kosten ledenadministratie	8.877	26,4	8.877	32,8
Algemene kosten	<u>12.387</u>	<u>36,9</u>	<u>13.202</u>	<u>48,8</u>
Som der lasten	<u>21.264</u>	<u>63,3</u>	<u>22.079</u>	<u>81,6</u>
	4.000	11,9	-2.380	-8,8
Financiële baten en lasten	<u>-261</u>	<u>-0,8</u>	<u>-48</u>	<u>-0,2</u>
Netto resultaat	<u>3.739</u>	<u>11,1</u>	<u>-2.428</u>	<u>-9,0</u>

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Hills accountants en adviseurs



H.J. Reket
Registeraccountant

Bewonersvereniging Kralingen-Oost
Rotterdam

2. JAARREKENING

Bewonersvereniging Kralingen-Oost
Rotterdam

2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016

		31-12-2016	31-12-2015
		€	€
Activa			
Vlottende activa			
Vorderingen			
Overige vorderingen en overlopende ac- tiva	1	4.365	570
Liquide middelen	2	47.355	58.829
		<u>51.720</u>	<u>59.399</u>

Bewonersvereniging Kralingen-Oost
Rotterdam

Rotterdam,
14 maart 2017

		31-12-2016		31-12-2015
		€	€	€
Passiva				
Verenigingskapitaal	3			
Overige reserve		17.564		13.825
Bestemmingsreserve "Project-ontwikkelingen Kralingen-Oost"		<u>30.000</u>		<u>30.000</u>
			47.564	43.825
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	4	1.081		2.072
Overige schulden en overlopende passiva	5	<u>3.075</u>		<u>13.502</u>
			4.156	15.574
			<u>51.720</u>	<u>59.399</u>

Bewonersvereniging Kralingen-Oost
Rotterdam

2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

		2016	2015
		€	€
Baten	6	33.612	27.051
Doelgerelateerde lasten	7	<u>-8.348</u>	<u>-7.352</u>
		25.264	19.699
Kosten ledenadministratie	8	8.877	8.877
Algemene kosten	9	<u>12.387</u>	<u>13.202</u>
Som der lasten		<u>21.264</u>	<u>22.079</u>
		4.000	-2.380
Rentelasten en soortgelijke kosten		<u>-261</u>	<u>-48</u>
Netto resultaat		<u><u>3.739</u></u>	<u><u>-2.428</u></u>

Bewonersvereniging Kralingen-Oost
Rotterdam

2.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de onderneming

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Bewonersvereniging Kralingen-Oost is feitelijk gevestigd op 's-Gravenweg 190, 3062 ZL te Rotterdam, en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 40344162.

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten van de onderneming

De activiteiten van Bewonersvereniging Kralingen-Oost bestaan voornamelijk uit: het behartigen van belangen voor de bewoners in Kralingen-Oost voorzover deze belangen betrekking hebben op de woon- en leefomstandigheden in ruimste zin.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de staat van baten en lasten zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

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.

Bewonersvereniging Kralingen-Oost
Rotterdam

2.4 TOELICHTING OP DE BALANS

Vlottende activa

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
1 Overige vorderingen en overlopende activa		
Te ontvangen bankrente	-	205
Te ontvangen subsidie Gebiedscommissie	2.000	-
Te ontvangen contributies	2.230	230
Depot postbus	<u>135</u>	<u>135</u>
	<u>4.365</u>	<u>570</u>
2 Liquide middelen		
ING	<u>47.355</u>	<u>58.829</u>

Bewonersvereniging Kralingen-Oost
Rotterdam

PASSIVA

3 Verenigingskapitaal

	Overige reserve	Bestemming reserve "Pro ject-ontwikkel ingen Kraling en-Oost"	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2016	13.825	30.000	43.825
Exploitatiesaldo boekjaar	3.739	-	3.739
Stand per 31 december 2016	<u>17.564</u>	<u>30.000</u>	<u>47.564</u>

De bestemmingsreserve Project-ontwikkelingen Kralingen-Oost is bedoeld voor uitgaven aan technische en juridische bijstand met diverse - op verzoek van de Algemene Ledenvergadering namens bewoners te voeren - acties ter behartiging van de bewonersbelangen.

Kortlopende schulden

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
4 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>1.081</u>	<u>2.072</u>
5 Overige schulden en overlopende passiva		
Te betalen accountantskosten	1.800	1.000
Te betalen drukwerkkosten	533	-
Terug te betalen subsidiegeld	-	1.200
Kosten boekwerk 'Oorlog dichtbij'	742	2.042
Subsidie 'Verbetering Openbare ruimte'	-	9.260
	<u>3.075</u>	<u>13.502</u>

Bewonersvereniging Kralingen-Oost
Rotterdam

2.5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
6 Baten		
Subsidies	19.260	12.414
Contributies	8.780	9.230
Donaties	3.696	3.342
Bijdragen boekwerk 'Oorlog dichtbij'	263	2.065
Overige opbrengsten	613	-
Nagekomen bijdrage 2015 Stichting Verhagen inzake 'Oorlog dichtbij' *)	<u>1.000</u>	<u>-</u>
	<u><u>33.612</u></u>	<u><u>27.051</u></u>

*) Bij brief van 23 februari 2015 heeft G.Ph. Verhagen Stichting een bijdrage toegezegd van € 1.000 voor het project 'Oorlog dichtbij'. Deze bijdrage is op 21 april 2016 ontvangen.

Subsidies

Exploitatiesubsidie Gemeente Rotterdam	10.000	9.999
Subsidie 'Kop Voorschoterlaan'	9.260	-
Afrekening subsidie 2014 **)	-	-2.200
Subsidie boekwerk 'Oorlog dichtbij'	<u>-</u>	<u>4.615</u>
Totaal	<u><u>19.260</u></u>	<u><u>12.414</u></u>

**) De exploitatiesubsidie 2014 was toegezegd tot een bedrag van € 10.000. Aan de hand van de werkelijk gemaakte kosten heeft de gemeente Rotterdam bij brief d.d. 23 december 2015 de subsidie vastgesteld op € 7.800. Derhalve € 2.200 lager dan de subsidie die reeds als bate in de jaarrekening 2014 was verwerkt.

Als voorschot was een bedrag van € 9.000 ontvangen. Feitelijk te restitueren was een bedrag van € 1.200.

7 Doelgerelateerde lasten

Kosten boekwerk 'Oorlog dichtbij'	-	7.352
Kosten 'Kop Voorschoterlaan'	<u>8.348</u>	<u>-</u>
	<u><u>8.348</u></u>	<u><u>7.352</u></u>

In 2015 is reeds een uitgave van € 669 verricht ten behoeve van het project 'Kop Voorschoterlaan'. Deze uitgave was in de 2015 jaarrekening gerubriceerd onder de post 'Kosten drukwerk'.

8 Kosten ledenadministratie

Secretariële bijstand Stichting DOCK	<u><u>8.877</u></u>	<u><u>8.877</u></u>
--------------------------------------	---------------------	---------------------

Bewonersvereniging Kralingen-Oost
Rotterdam

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
9 Algemene kosten		
Algemene kosten	<u>12.387</u>	<u>13.202</u>
Algemene kosten		
Vergaderkosten	2.214	2.858
Representatiekosten	153	660
Portiekosten	3.177	2.350
Advertentie- en reclamekosten	1.284	681
Verzekeringskosten	484	484
Accountantskosten	1.800	1.000
Advieskosten Burg. Oudlaan	-	1.019
Kosten drukwerk	2.069	2.958
Automatiseringskosten	1.016	1.016
Overige kosten	<u>190</u>	<u>176</u>
	<u>12.387</u>	<u>13.202</u>

Rotterdam, 14 maart 2017
Bewonersvereniging Kralingen-Oost

G.J. van Leer
Voorzitter

H.J.M. Joosten
Secretaris

J.H. Arnoldussen
Penningmeester

Bewonersvereniging Kralingen-Oost
Rotterdam

3. OVERIGE GEGEVENS

3.1 Statutaire bepalingen omtrent de geldmiddelen

Volgens artikel 8 lid 4 benoemt de Algemene Leden Vergadering jaarlijks een kascommissie, die de rekening en verantwoording van het bestuur onderzoekt. De commissie brengt een verslag van haar bevindingen uit aan de Algemene Vergadering.