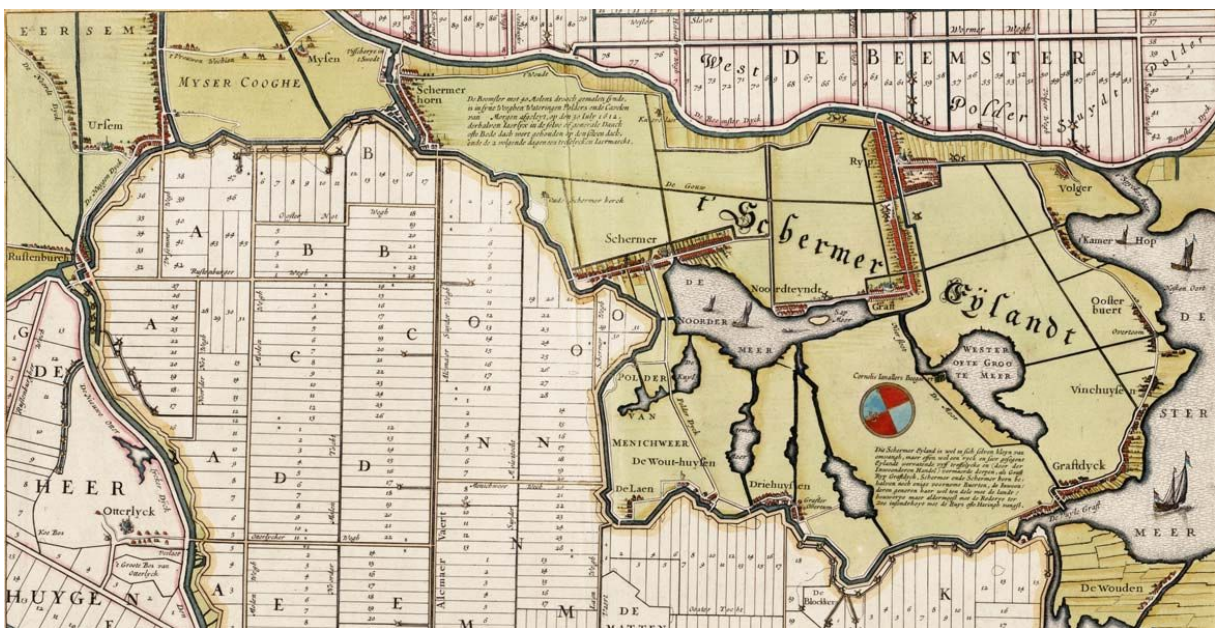


Oudheidkundige vereniging

# Het Schermereiland

Jaarrekening 2022



## Inhoudsopgave

|  |    |
|--|----|
| Algemeen.....                                    | 3  |
| Bedrijfsgegevens.....                            | 3  |
| Winstbestemming.....                             | 3  |
| Balans.....                                      | 4  |
| Winst- en verliesrekening.....                   | 5  |
| Toelichting balans (activa).....                 | 7  |
| Vlottende activa.....                            | 7  |
| Vaste activa.....                                | 7  |
| Toelichting balans (passiva).....                | 7  |
| Eigen vermogen.....                              | 7  |
| Verloop reserveringen.....                       | 8  |
| Vreemd vermogen.....                             | 8  |
| Toelichting op de winst- en verliesrekening..... | 8  |
| Begroting 2023.....                              | 9  |
| Verslag kascommissie.....                        | 10 |

## Algemeen

Hierbij het verslag omtrent de jaarrekening 2022 van de Oudheidkundige vereniging Het Schermereiland.

De jaarrekening is opgesteld in opdracht van het bestuur op 11 februari 2023.

## Bedrijfsgegevens

Bedrijfsvorm: Vereniging met volledige rechtsbevoegdheid

Kamer van Koophandel nummer: 40634260

RSIN/Fiscaal nummer: 8038 39 170

Boekjaar: 01-01-2022 t/m 31-12-2022

Activiteiten: Het aanleggen, beheren en inzichtelijk maken van informatie en documentatie met historische waarde m.b.t. de gebieden van de voormalige gemeenten Graft-De Rijk en Schermer.

## Winstbestemming

In het boekjaar is een positief resultaat bereikt. Dit resultaat is toebedeeld aan de post '0401 Eigen vermogen'.

## Balans 2022

| <b>Activa</b>                     | 01-01-2022         | 31-12-2022         | <b>Eigen vermogen</b>                   | 01-01-2022         | 31-12-2022         |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|---|--------------------|--------------------|
| 1000 Vlottende activa             |                    |                    | 0400 Eigen Vermogen                     |                    |                    |
| 1001 Liquide middelen             |                    |                    | 0401 Eigen vermogen                     | 10.934,52          | 9.298,08           |
| 1010 Kasgeld portemonnee          | 24,39              | 0,00               | 0600 Reserveringen                      |                    |                    |
| 1011 Kasgeld portemonnee          | 41,64              | 0,00               | 0610 Reserve ICT                        | 2.000,00           | 2.500,00           |
| 1110 Betaalrekening               | 2.726,32           | 7.774,30           | 0620 Reserve archief                    | 1.700,00           | 2.000,00           |
| 1111 Spaarrekening                | 44.595,11          | 40.603,45          | 0630 Reserve vloerbedekking             | 1.000,00           | 1.000,00           |
| 1500 Overlopende activa           | 0,00               | 19,00-             | 0640 Reserve verhuizing                 | 4.000,00           | 4.500,00           |
|                                   | <u>47.387,46</u>   | <u>48.358,75</u>   | 0650 Reserve vrijwilligersdag           | 3.800,00           | 3.000,00           |
| 0000 Vaste activa                 |                    |                    | 0660 Reserve 45 jarig jubileum          | 2.200,00           | 3.000,00           |
| 0100 Gebouwen                     | 0,00               | 0,00               | 0670 Reserve media (o.a. boeken)        | 8.800,00           | 10.800,00          |
| 0200 Inventaris                   |                    |                    |   | <u>34.434,52</u>   | <u>36.098,08</u>   |
| 0210 Computers restwaarde         | 10,00              | 1.503,27           | <b>Vreemd vermogen</b>                  |                    |                    |
| 0220 Beamer restwaarde            | 10,00              | 0,00               | 1550 Overlopende passiva                |                    |                    |
| 0230 Scanners restwaarde          | 1.212,07           | 1.012,07           | 1551 Algemene overlopende passiva       | 15,00              | 2,45               |
| 0300 Financiële vaste activa      |                    |                    | 1552 Contributie vooruitbetaald         | 7.416,01           | 7.795,00           |
| 0310 Aandeel Jan Boon             | 1,00               | 1,00               | 1553 Donaties bij contr. vooruitbetaald | 1.505,00           | 1.729,56           |
|                                   | <u>1.233,07</u>    | <u>2.516,34</u>    |   | <u>8.936,01</u>    | <u>9.527,01</u>    |
| 2000 Tussenrekeningen/kruisposten |                    |                    | 0800 Voorzieningen                      |                    |                    |
| 2010 Kruisposten kas              | 0,00               | 0,00               | 0850 Voorziening huisvestingskosten     | 5.250,00           | 5.250,00           |
| 2111 Kruisposten spaarrekening    | 0,00               | 0,00               |   | <u>5.250,00</u>    | <u>5.250,00</u>    |
| 3000 Voorraden                    | 0,00               | 0,00               |   |                    |                    |
|                                   | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>        |   |                    |                    |
| <b>Totaaltelling activa</b>       | <b>€ 48.620,53</b> | <b>€ 50.875,09</b> | <b>Totaaltelling passiva</b>            | <b>€ 48.620,53</b> | <b>€ 50.875,09</b> |

## Winst- en verliesrekening

Over de periode 1-1-2022 en 31-12-2022

### **Omzet**

|  |                    |
|--|--------------------|
| <u>4900 Financiële baten en lasten</u>                         |                    |
| <u>4930 Rente bank</u>   | € 8,34             |
| <u>4990 Overige rente baten</u>                                | € 0,00             |
| <u>8000 Opbrengstwaarde van de verkopen</u>                    |                    |
| <u>8100 Contributie</u>  |                    |
| <u>8101 Contributie in het jaar</u>                            | € 11.142,01        |
| <u>8200 Verkoop boeken</u>                                     |                    |
| <u>8210 Kroniek (museum)</u>                                   | € 808,00           |
| <u>8220 Gebouwd in De Rijp</u>                                 | € 17,95            |
| <u>8240 Verkoop diversen boeken</u>                            | € 19,95            |
| <u>8800 Donaties en schenkingen</u>                            |                    |
| <u>8810 Donaties bij contributie</u>                           | € 2.559,00         |
| <u>8811 Donaties anders dan bij contributie</u>                | € 250,00           |
| <u>8851 Legaat Jac. De Vries</u>                               | € 0,00             |
| <u>8852 St. Jan Boon</u>                                       | € 250,00           |
| <u>8853 Gemeente Alkmaar</u>                                   | € 0,00             |
| <u>8900 Overige opbrengsten</u>                                |                    |
| <u>8990 Overige verkopen</u>                                   | € 20,00            |
| <u>9000 Resultaat deelnemingen</u>                             |                    |
| <u>9010 Testamentaire uitkering Mij Tot Bev. VD Nijverheid</u> | € 454,00           |
| <b>Totaaltelling omzet</b>                                     | <b>€ 15.529,25</b> |

### **Kosten**

|  |            |
|--|------------|
| <u>4000 Kosten</u>                         |            |
| <u>4200 Huisvestigingskosten</u>           |            |
| <u>4270 Kosten huisvesting</u>             | € 0,00     |
| <u>4290 Overige huisvestigingskosten</u>   | € 0,00     |
| <u>4299 Kosten voorziening huisvesting</u> | € 0,00     |
| <u>4300 Kosten ICT</u>                     |            |
| <u>4362 Antagonist domein en hosting</u>   | € 102,95   |
| <u>4363 Onderhoud website</u>              | € 454,21   |
| <u>4364 Algemeen ICT</u>                   | € 1.147,83 |
| <u>4365 Afschrijving ICT</u>               | € 485,00   |

|   |                    |
|---|--------------------|
| <u>4500 Verkoopkosten</u>                     |                    |
| <u>4521 Vergaderkosten ALV</u>                | € 526,06           |
| <u>4522 Vergaderkosten bestuur</u>            | € 280,84           |
| <u>4530 Excursies en lezingen</u>             | € 0,00             |
| <u>4540 Representatiekosten</u>               | € 592,50           |
| <u>4550 Kosten vrijwilligersdag</u>           | € 1.812,75         |
| <u>4560 Sponsoring (aan derden)</u>           | € 250,00           |
| <u>4570 Promotiematerialen</u>                | € 42,35            |
| <u>4580 Kosten actieplan</u>                  | € 0,00             |
| <u>4590 Kosten 45-jarig bestaan</u>           | € 0,00             |
| <u>4600 Kantoorkosten</u>                     |                    |
| <u>4631 Abonnementen</u>                      | € 92,00            |
| <u>4632 Internetabonnement</u>                | € 665,52           |
| <u>4670 Telefoonkosten</u>                    | € 0,00             |
| <u>4680 Porto</u>                             | € 0,00             |
| <u>4681 Porto verkopen Gebouwd in De Rijk</u> | € 0,00             |
| <u>4682 Porto Kroniek</u>                     | € 882,34           |
| <u>4690 Overige kantoorkosten</u>             | € 131,74           |
| <u>4700 Branche specifieke kosten</u>         |                    |
| <u>4710 Kosten archief</u>                    | € 35,78            |
| <u>4800 Algemene kosten</u>                   |                    |
| <u>4850 Inhuur derden</u>                     | € 0,00             |
| <u>4870 Bankkosten</u>                        | € 230,73           |
| <u>4880 Verzekeringen</u>                     | € 318,36           |
| <u>7000 Inkoopwaarde van de omzet</u>         |                    |
| <u>7200 Inkoop boeken</u>                     |                    |
| <u>7210 Kroniek</u>                           | € 5.800,58         |
| <u>7220 Gebouwd in De Rijk</u>                | € 0,00             |
| <u>7230 Toekomstig boek</u>                   | € 0,00             |
| <u>7240 Inkoop boeken diversen</u>            | € 19,95            |
| <b>Totaaltelling kosten</b>                   | <b>€ 13.871,49</b> |
| Netto-opbrengst over de periode               | € 1.657,76         |

## Toelichting balans (activa)

### Vlottende activa

De Vlottende activa bestaat uit het saldo van de de betaal- en spaarrekening en de inhoud van de kas op het raadhuis en de portemonnee van de penningmeester. In 2022 is de kas op het raadhuis en de portemonnee van de penningmeester opgeheven en het saldo naar de betaalrekening gestort. Het totaal saldo van de liquide middelen is toegenomen met € 990,29 euro.

Er was één overlopende activa post; vooruitbetaalde porto kosten voor verzending naar het buitenland.

### Vaste activa

In 2022 zijn er twee desktop computers en één laptop aangeschaft met een waarde van € 1768,27 euro. Hier wordt over een periode van 5 jaar jaarlijks € 275,- euro van afgeschreven.

De waarde van de niet meer bestaande beamer is op € 0,- gezet en zal van de balans verdwijnen in de toekomst.

Op de waarde van de scanners is weer € 200,- euro afgeschreven.

Het aandeel in BV Maatschappij tot Bevordering van Nijverheid in De Rijk, is in 2014 'om niet' verkregen. Dit aandeel kan niet ten gelde worden gemaakt omdat daarmee de doelstelling (het verlenen van bijstand op charitatief terrein) van de Maatschappij in het geding zou kunnen komen. Daarom wordt dit vanaf 1-1-2015 voor € 1 op de balans vermeld. Om controle op het beheer van het vermogen te hebben levert de OHV een commissaris aan deze maatschappij.

## Toelichting balans (passiva)

### Eigen vermogen

Het totaal eigen vermogen is in 2022 met € 1663,56 toegenomen. Er is vorig jaar voor gekozen om de meeste voorzieningen om te zetten naar reserveringen. Deze reserveringen zijn nu onderdeel van het eigen vermogen geworden. Alle kosten worden nu alleen op hun eigen kostenpost geboekt en niet meer geheel of gedeeltelijk op de reservering/voorziening. Hierdoor wordt het duidelijk welke kosten er gemaakt worden.

## Verloop reserveringen

Hieronder het overzicht van de reserveringen. Het bestaat uit de stand op 1 januari, hoeveel er onttrokken is, hoeveel er aangevuld is en de stand op 31 december.

|                                  | Stand 1-1 | Onttrekking | Aanvulling | Stand 31-12 |
|----------------------------------|-----------|-------------|------------|-------------|
| 0610 Reserve ICT                 | 2.000,00  | -2.000,00   | 2.500,00   | 2.500,00    |
| 0620 Reserve archief             | 1.700,00  | -35,78      | 335,78     | 2.000,00    |
| 0630 Reserve vloerbedekking      | 1.000,00  | 0,00        | 0,00       | 1.000,00    |
| 0640 Reserve verhuizing          | 4.000,00  | 0,00        | 500,00     | 4.500,00    |
| 0650 Reserve vrijwilligersdag    | 3.800,00  | -1.812,75   | 1.012,75   | 3.000,00    |
| 0660 Reserve 45-jarig jubileum   | 2.200,00  | 0,00        | 800,00     | 3.000,00    |
| 0670 Reserve media (o.a. boeken) | 8.800,00  | 0,00        | 2.000,00   | 10.800,00   |

De reserve voor ICT is volledig opgebruikt in 2022 door de aanschaf van twee desktop computers en een laptop. Voor 2023 staat er 'groot' onderhoud aan de website op stapel en is er iets meer in de reserve gestopt.

De reserve voor een eventuele verhuizing in de toekomst is iets groter gemaakt i.v.m. de prijsstijgingen.

## Vreemd vermogen

Het Vreemd vermogen bestaat voornamelijk uit contributie wat al in november en december is betaald voor het komend contributiejaar. Er is voor gekozen om vanaf 1-1-2021 de contributie betaling te splitsen in de daadwerkelijke contributie (14,-) en het extra als donatie bij contributie te boeken.

De voorziening voor de huisvesting is ongewijzigd gebleven. De huisvestingskosten van 2016 zijn vrijgevallen en hetzelfde bedrag is dit jaar weer toegevoegd.

## Toelichting op de winst- en verliesrekening

Sinds 1-1-2021 wordt de contributie gesplitst in de daadwerkelijke contributie en alles wat meer betaald wordt als donatie. De post '8810 Donaties bij contributie' geeft de extra donaties bij contributie weer. De afschrijving van de drie scanners, twee computers en laptop vindt plaats op de post '4365 Afschrijving ICT' opgenomen.

Ook hebben we een donateur die via de ANBI-regeling jaarlijks € 250,- euro doneert. Dit jaar is er ook weer rente op de spaarrekening ontvangen (€ 8,34).



## Begroting 2023

Bij de begroting van 2023 is alvast rekening gehouden met het uitgeven van een boekje ter ere van het 45-jarig bestaan. De lasten hiervan zullen voornamelijk uit de reservering vandaan komen. Door de stijgende papierkosten is er wederom voor gekozen om iets meer te begroten voor de Kroniek.

|                                     | Begroting | Afrekening | Begroting |   | Begroting | Afrekening | Begroting |
|-------------------------------------|-----------|------------|-----------|---|-----------|------------|-----------|
| <b>Kosten:</b>                      | 2022      | 2022       | 2023      | <b>Omzet:</b>                                 | 2022      | 2022       | 2023      |
| 4299 Kosten voorziening huisvesting | 1.050,00  | 1.050,00   | 1.050,00  | 4299 Kosten voorziening huisvesting (vrijval) | 0,00      | 1.050,00   | 0,00      |
| 4362 Antagonist domein en hosting   | 90,00     | 102,95     | 120,00    | 4930 Rente bank                               | 0,00      | 8,34       | 0,00      |
| 4363 Website onderhoud              | 500,00    | 454,21     | 1.000,00  | 8101 Contributie in het jaar                  | 12.500,00 | 11.142,01  | 11.600,00 |
| 4364 Algemeen ICT                   | 750,00    | 1.147,83   | 1.000,00  | 8210 Kroniek (museum)                         | 800,00    | 808,00     | 800,00    |
| 4365 Afschrijving ICT               | 250,00    | 485,00     | 485,00    | 8220 Gebouwd in De Rijp                       | 0,00      | 17,95      | 0,00      |
| 4521 Vergaderkosten ALV             | 500,00    | 526,06     | 550,00    | 8240 Verkoop diversen boeken                  | 0,00      | 19,95      | 0,00      |
| 4522 Vergaderkosten bestuur         | 300,00    | 280,84     | 325,00    | 8810 Donaties bij contributie                 | 1.500,00  | 2.559,00   | 3.000,00  |
| 4530 Excursies en lezingen          | 300,00    | 0,00       | 300,00    | 8811 Donaties anders dan bij contributie      | 0,00      | 250,00     | 250,00    |
| 4540 Representatiekosten            | 100,00    | 592,5      | 100,00    | 8852 St. Jan Boon                             | 230,00    | 250,00     | 280,00    |
| 4550 Kosten vrijwilligersdag        | 500,00    | 1.812,75   | 0,00      | 8853 Gemeente Alkmaar                         | 0,00      | 0,00       | 0,00      |
| 4560 Sponsoring (aan derden)        | 450,00    | 250,00     | 500,00    | 8990 Overige verkopen                         | 50        | 20         | 50        |
| 4570 promotiematerialen             | 1.000,00  | 42,35      | 1.000,00  | 9010 Testamentaire uitkering Jan Boon         | 454       | 454        | 454       |
| 4580 Kosten actieplan               | 750,00    | 0,00       | 750,00    |   |           |            |           |
| 4590 Kosten 45-jarig bestaan        | 0,00      | 0,00       | 3.000,00  |   |           |            |           |
| 4631 Abonnementen                   | 200,00    | 92,00      | 300,00    |   |           |            |           |
| 4632 Internetabonnement             | 700,00    | 665,52     | 700,00    |   |           |            |           |
| 4680 Porto                          | 40,00     | 0,00       | 40,00     |   |           |            |           |
| 4682 Porto Kroniek                  | 800,00    | 882,34     | 950,00    |   |           |            |           |
| 4690 Overige kantoorkosten          | 350,00    | 131,74     | 350,00    |   |           |            |           |
| 4710 Kosten archief                 | 1.250,00  | 35,78      | 1.250,00  |   |           |            |           |
| 4870 Bankkosten                     | 300,00    | 230,73     | 300,00    |   |           |            |           |
| 4880 Verzekeringen                  | 350,00    | 318,36     | 350,00    |   |           |            |           |
| 7210 Kroniek                        | 7.000,00  | 5.800,58   | 6.000,00  |   |           |            |           |
| 7230 Toekomstig boek                | 8.500,00  | 0,00       | 8.500,00  |   |           |            |           |
| 7240 Inkoop boeken diversen         | 0,00      | 19,95      | 0,00      |   |           |            |           |
| Batig saldo                         | 0,00      | 1.657,76   | 0,00      | Nadelig saldo                                 | 10.496,00 |            | 12.486,00 |
|                                     | 26.030,00 | 16.579,25  | 28.920,00 |   | 26.030,00 | 16.579,25  | 28.920,00 |

## Verslag kascommissie

De Rijp, 13 maart 2023

Ondergetekenden, leden van de Kascommissie 2022 verklaren het volgende:

Dat hen door de penningmeester de balans en winst- en verliesrekening over het verenigingsboekjaar 2022 ter controle zijn vorgelegd.

Dat zij de financiële stukken in orde hebben bevonden en zij de vergadering dan ook adviseren om décharge te verlenen aan het bestuur voor het boekjaar 2022.

Het resultaat van het boekjaar 2022 van € 1657,76 wordt na de algemene ledenvergadering van 2023 toegevoegd aan het eigen vermogen. Dit is al in de jaarstukken van 2022 verwerkt.

Kascommissieleden:

Naam en handtekening : .....  
Datum : 13 maart 2023  
Plaats : De Rijp

Naam en handtekening : .....  
Datum : 13 maart 2023  
Plaats : De Rijp