

Jaarrekening 2020

Heemkundevereniging Simpelveld-Bocholtz

DE BONGARD

WINST & VERLIES 2020

<u>omschrijving</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>omschrijving</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>
huur	1043	522	contrib. en giften	3785	5101
Contrib./giften		150	subsidies en giften	2159	1890
lezingen	341	50	lezingen	234	42
secretariaat	1334	891	secretariaat	3	5
bibliotheek	175	133	bibliotheek	203	76
dialectgroep			dialectgroep		
periodiek/blad	671	683	periodiek/blad	350	350
audiovisueel		125	expositie		
gidsen					
excursies	640	242	wegkruisen		
zomer/kerst markt		35	gidsen		
licentie ADOBE/ Webpage		43	bijdrage excursies	723	235
v.Kruis naar Kruis		30	opbr.markten		
			verkopen boeken	21217	3348
Zumbo kunde	986		Zumbo kunde		
Zumbo E-boek		1177			
75 jaar Vrede&Demo	751	18682	75 jaar Vrede &		800
Loreto II			Democratie		
Hoop en wanhoop		1106	Subsidie Limburg		25065
Houd Moed!	10844	2168	partik. sponsoren		1500
			correctie 2019		295
RESULTAAT	<u>10647</u>	<u>13912</u>	VERLIES	<u>0</u>	<u>0</u>
	28674	38707		28674	38707

BALANS 2020

	<u>2019</u>	<u>2020</u>		<u>2019</u>	<u>2020</u>
kas	318	1129	Eigen Verm. begin	7575	12435
			corr. Begin vermogen		
			bij: resultaat	10647	13912
			bij: vrijval onverkocht	323	176
			af: toev. voorz. onverkocht	-2110	-4508
			af: continuït. reserve	<u>-4000</u>	<u>0</u>
			Eigen Verm. eind	12435	22015
Rabo lopende					
rek.	541	196			
idem spaarrek.	62276	50112	Kontinuïteitsreserve	18000	18000
			voorz. onverkocht	5840	10172
			Vooruit ontvangen	26860	1250
	<hr/>	<hr/>			
	63135	51437		63135	51437

Toelichtingen op jaarrekening 2020

Alle posten in de Winst- en verliesrekening zijn ontleend aan het Financieel jaaroverzicht 2020 van de penningmeester, wiens financiële administratie op 16 april 2021 door de kascontrole cie. is gecontroleerd en goed bevonden.

Continuïteitsreserve.

Ter waarborging van de continuïteit van het beleid waar mogelijk jaarlijks de uitgave van één tot twee titels te kunnen realiseren/ondersteunen, is besloten een vermogensbuffer aan te houden daarvoor. Gelet op de ervaringen, die intussen zijn opgedaan zijn met kosten voor publicaties (exclusief kosten opmaak en boekpresentatie), is per het boekjaar 2018 besloten een continuïteitsreserve van afgerond € 14.000, - aan te houden. De kosten voor de titel "Houd moed!" in 2019 lieten zien, dat zonder bijdragen van derden deze reserve niet toereikend is voor een tweede titel in dat jaar. Het bestuur heeft daarom toen besloten deze reserve nader vast te stellen op € 18.000 en ten laste van de algemene reserve over 2019 nog eens eenmalig € 4.000 aan de continuïteitsreserve toe te voegen.

Voorziening onverkocht ultimo 2020

Met de loop der jaren en de stijging van het jaarlijks uit te geven titels moet rekening gehouden worden met de kans op een hoger het aantal niet verkochte exemplaren. Daarom is deze voorziening ultimo 2017 gevormd. Opbouw komt ten laste van de algemene reserve en vrijval ten gunste van die reserve. Uitgangspunten voor de bepaling van de omvang van deze voorziening zijn de volgende:

1° alle exemplaren van elke titel moeten in drie jaar, gerekend vanaf het jaar van uitgave, (bijna) geheel verkocht zijn.

2° Formule voor berekening van jaarlijkse toevoeging per titel aan deze voorziening is deze: $(1/3 \text{ bedrag drukkosten} - \text{bedrag verkopen in dat jaar}) = \text{bedrag toevoeging}$; indien bedrag verkopen hoger is dan $1/3$ drukkosten, is toevoeging in dat jaar 0.

3° Verkopen van titels uit 2018 en later, worden afgeboekt van voorziening vanaf vierde jaar na uitgifte titel.

4° Verkopen van titels van vóór 2018, worden vanaf 2021 afgeboekt van voorziening.

Overzicht (on)verkocht ultimo 2020, maar alleen van titels die ultimo in de voorziening werden opgenomen:

jaar	Titel	Drukkosten	1/3 deel	Verkopen 2020	Toevoegen	Afboeken
2020						
2020	Hoop en wanhoop	1106	369	630	0	
2019	Zumbo Kunde	1177	392	277	115	
2019	Houd Moed! ¹	12830	4276	1811	2465	
2018	v.Kruis tot Kruis	6348	2116	444	1672	
2018	Loreto II	798	266	10	256	
2014	Loreto I	6797	2266	100		100
2013	Gilleshof	6731	2244	0		0
2012	De Hof	4090	1363	16		16
2012	Dyddden	6209	2070	60		60
	Totaal 2020			3348	4508	176
	Stand begin jaar				5840	
	Stand eind jaar voor afboeking				10348	
				afboeking saldo	<u>-176</u>	
				stand ult.. 2020	10172	

¹ Netto drukkosten 2019 ad € 10.662 plus kosten 2° druk 2020 ad € 2.168 = € 12.830.

Overzicht overige projecten en subsidies

Cursus Simpelveldkunde:

Gestart in 2019 met Plan van aanpak, ingediend bij Gemeente Simpelveld en toezegging van die Gemeente van subsidie van € 2.500. Eigen bijdrage door projectgroep € 200,-

Voorwaarden gemeentelijke subsidie o.a.: Meerkosten niet verhaalbaar, mogelijkheid van terugvordering, uitkering in subsidie in 2 gelijke termijnen van € 1.250 in 2019 en 2020.

Wegens corona-beperkingen zijn er nog te verrichten werkzaamheden en is de in 2020 ontvangen subsidie € 1.250 als vooruit ontvangen opgenomen. In het jaar van afronding van alle werkzaamheden wordt dit bedrag aan het resultaat toegevoegd.

75 jaar Vrede en Democratie met o.a. Project D.-NL verhalenbundel

Gestart in 2018 met Projectplan, ingediend bij Provincie Limburg en toezegging van subsidie ad 27.850. In 2019 werd daarvan al op voorhand uitbetaald € 25.065 (= 90%).

Voorwaarden o.a. Realisatie van een tweetalig Duits-Nederlandse verhalenbundel, organisatie van grensoverschrijdende wandelroute, realisatie van een herdenkings- en een bevrijdingsmonument, bepaalde publicatieverplichtingen, met later wijzigingen van informatiekubussen op deel route in digitale informatievoorziening met gedrukte wandelgids in Nederlands en Duitse taal en inwilliging overschrijding looptijd en wijziging einddatum naar 1 januari 2021.

Verzoek tot afrekening/subsidievaststelling indienen vóór 1 juli 2021 met beoordeling uitgevoerde projecten en kans op terugbetaling (van een deel) van de subsidie.

Alle onderdelen van dit project zijn eind 2020 gerealiseerd. Wel drukkosten voor Wandelgids, waarvan de Duitse vertaling beschikbaar is, nog te maken.

O.g.v. de (herziene) subsidievoorwaarden is de einddatum van het project vastgesteld op 1 januari 2021 en moet het verzoek tot afrekening en vaststelling v.d. subsidie voor 01072021 bij GS van de Prov. Limburg ingediend zijn.

Bij aanstaande afrekening blijkt of nabetaling volgt van resterende 10% van de subsidie; gelet op stand werkzaamheden is aan resultaat 2020 de ontvangen 90% subsidie toegevoegd. Na afrekening volgt zonodig correctie in 2021.

Verantwoording kosten en subsidies:

Ontvangen subsidies worden tot het resultaat gerekend van het jaar waarin alle werk waarvoor de subsidie werd verstrekt is afgerond. Afhankelijk van de uitkomst van de afrekening door en met de subsidiegever volgt in het jaar van die afrekening een correctie met omschrijving: nagekomen baten/lasten.

Kosten komen ten laste van het resultaat in het jaar waarin ze gemaakt worden.