



# DE BONGARD

## Jaarrekening 2021

Opgesteld: februari 2022 door Armin Hamers

### Winst en verlies

2020	2021		2020	2021
winst	winst		verlies	verlies
€ 0	€ 0	<b>Huur</b>	€ 522	€ 4.371
€ 5.101	€ 4.905	<b>Contributie</b>	€ 150	€ 106
€ 1.890	€ 3.058	<b>Subsidie en giften</b>	€ 0	€ 0
€ 42	€ 97	<b>Lezing</b>	€ 50	€ 193
€ 5	€ 8	<b>Secretariaat</b>	€ 891	€ 1.212
€ 0	€ 0	<b>Webpage</b>	€ 43	€ 0
€ 76	€ 138	<b>Bibliotheek en archief</b>	€ 133	€ 750
€ 350	€ 50	<b>Periodiek</b>	€ 683	€ 1.863
€ 0	€ 0	<b>Audiovisuele documentatie</b>	€ 125	€ 0
€ 235	€ 0	<b>excursie's</b>	€ 242	€ 0
€ 0	€ 10	<b>Dorpsportretten</b>	€ 0	€ 0
€ 16	€ 45	<b>De Hof</b>	€ 0	€ 0
€ 60	€ 68	<b>Dyddenboek</b>	€ 0	€ 0
€ 100	€ 155	<b>Echo uit huize Loreto</b>	€ 0	€ 0
€ 10	€ 5	<b>Dagboek Loreto</b>	€ 0	€ 0
€ 444	€ 264	<b>Van kruis naar kruis</b>	€ 0	€ 0
€ 1.811	€ 927	<b>Houd moed!</b>	€ 2.168	€ 0
€ 630	€ 3.081	<b>Hoop en Wanhoop</b>	€ 1.106	€ 1.702
€ 800	€ 686	<b>75 jaar bevrijding</b>	€ 18.682	€ 7.738
	€ 35	<b>Dame van Simpelveld</b>		€ 50
	€ 0	<b>Etalage verenigingsgebouw</b>		€ 11
€ 256	€ 78	<b>Zumbo book V2</b>	€ 0	€ 0
€ 21	€ 5	<b>Zumbo ebook</b>	€ 0	€ 0
€ 1.250	€ 3.750	<b>Zumbokunde</b>	€ 0	€ 0
€ 13.097	€ 17.362		€ 24.795	€ 17.995

**Balans 2021**

Vermogen	2020		2021		Balans	2020		2021	
<b>kas</b>	1129	133			<b>eigenvermogen begin jaar</b>	14084	-2078		
<b>Rabo betaal rekening</b>	196	6394			<b>bij: resultaat</b>	-11698	-633		
<b>Rabo spaarrekening</b>	50112	44278			<b>af: voorz.onverkocht toevoeging</b>	2119	-228		
					<b>bij: verplichtingen vrijval</b>	0	295		
					<b>af: verplichtingen toevoeging</b>	2345	3750		
					<b>eigenvermogen einde jaar</b>	-2078	-5939		
					<b>Kontinuiteitsreserve</b>	18000	18000		
					<b>Openstaande verplichtingen</b>	27410	30865		
					<b>Voorziening onverkocht</b>	8105	7878		
						51437	50804		
<b>resultaat</b>			51437	50804					
			-11698	-633					

**Toelichtingen op jaarrekening 2021**

Alle posten in de Winst- en verliesrekening zijn ontleend aan het Financieel jaaroverzicht 2021 van de penningmeester, wiens financiële administratie op 18 februari 2022 door de kascontrole commissie 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**

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 2021, maar alleen van titels die ultimo in de voorziening werden opgenomen:

jaar	Titel	kosten	1/3 deel	verkopen	Toevoeging		
					Voorziening onverkocht		
				2021	2020	2021	
2020	Hoop en wanhoop	1106	369	3081	0	0	
2020	Houd Moed! 2e druk	2168	723	927	0	0	
2019	ZumBo v2	1177	392	83	115	425	
2018	v.Kruis tot Kruis	7103	2368	264	1924	1660	
2018	Loreto II	798	266	5	448	443	
2015	Loreto I	7054	2351	155	3818	3663	
2013	Gilleshof	6731	2244	0	1111	1111	
2012	De Hof	4090	1363	45	309	264	
2012	Dydden	6209	2070	68	380	312	
	<b>totaal 2021</b>				4628	8105	
	<b>stand begin jaar</b>					8105	
	<b>afboeken saldo</b>					-228	

## Openstaande verplichtingen

### *Cursus Simpelveldkunde:*

Gestart in 2019 met Plan van aanpak, ingediend bij Gemeente Simpelveld en toezegging van die Gemeente van subsidie van € 2.500 per jaar, gedurende 4 jaar. 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. Evenals de in 2021 ontvangen € 3.750 (€ 1.250 resterend uit 2020, en € 2.500 van 2021). In het jaar van afronding van alle werkzaamheden worden deze bedragen 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 (Hoop en Wanhoop), 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 april 2022. In januari 2022 zijn de resterende 10% van de subsidie door de provincie uitbetaald. Verzoek tot afrekening/subsidievaststelling indienen vóór 1 april 2022 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. Evenals de eindafrekening.

O.g.v. de (herziene) subsidievoorwaarden is de einddatum van het project vastgesteld op 1 april 2022 en moet het verzoek tot afrekening en vaststelling v.d. subsidie voor 01042022 bij GS van de Provincie Limburg ingediend zijn.

De ontvangen 90% subsidie toegevoegd aan het resultaat, maar ook opgenomen als openstaande verplichting.

### *Verantwoording kosten en subsidies:*

Ontvangen subsidies worden tot het resultaat gerekend van het jaar waarin deze worden ontvangen en tevens worden deze opgevoerd als openstaande verplichting. Deze verplichting blijft bestaan tot en met het jaar dat 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.