

**Jaarrekening 2019**

**Heemkundevereniging Simpelveld-Bocholtz**

**DE BONGARD**

### WINST-& VERLIES rekening

Omschrijving	2018	2019	Omschrijving	2018	2019
huur	1040	1043	contrib.+ giften	3476	3785
contrib./giften	150		subsidies+ giften	1678	2159
lezingen	667	341	lezingen	171	234
Secretariaat	1400	1334	secretariaat	23	3
Bibliotheek	665	175	bibliotheek	210	203
dialektgroep		0	dialektgroep	0	
periodiek	838	671	periodiek	270	350
gidsen	120		expositie		0
excursies	117	640	wegkruisen		0
Markten	32	35	gidsen		0
Lic. ADOBE	0	0	bijdrage excursies	139	723
.Kruis Kruis	7103	30	opbr.markten		0
Loreto II	928		verkoop boeken e.a.	6453	21217
Houd Moed!		10844			
ZumboK.		986			
75 jr. Vrede&Vrijh.		751			
Zumbo E-boek		1177			
Loreto II	928				
Resultaat	0	10647	Resultaat	-640	0
	<hr/>			<hr/>	<hr/>
	<b>13060</b>	<b>28674</b>		<b>13060</b>	<b>28674</b>

## BALANS

	2018	2019		2018	2019
Kontanten in kas	1710	318	Eigen verm. begin	8216	7575
			corr. begin verm.	-1	
			bij: resultaat	-640	10647
			bij: vrijval onverk.	0	323
			af: toev. voorz.onv.		-2110
			af: kontin..reserve		-4000
			Eigen verm. eind	<u>7575</u>	<u>12435</u>
Rabo betaalrek.	1471	541			
Rabo spaarrek.	22124	62276	Kontinuïteitsreserve	14000	18000
			voorz. onverkocht	3730	5840
			Vooruit ontvangen	<u>0</u>	26860
	<u>25305</u>	<u>63135</u>		<u>25305</u>	<u>63135</u>

### Toelichtingen op jaarrekening 2019

Alle posten in de Winst- en verliesrekening zijn ontleend aan het Financieel jaaroverzicht 2019 van de penningmeester, wiens financiële administratie op 27 januari 2020 door de kascontrole cie. is gecontroleerd en goed bevonden.

Aansluiting resultaat financiële administratie en dat in de jaarstukken:

Beginsaldo financ. Administratie	-25.305	
Eindsaldo idem	<u>63.136</u>	
Resultaat		37.831
Correcties voor aansluiting met V&W		
af: 90% Subsidie Provincie Limburg	25.065	
af: Subsidie gemeente Simpelveld	2.500	
af: eigen sponsering projectgroep	200	
bij: verkoop Zumbo E-book	-588	
samen		<u>27.177</u>
Resultaat na correcties		10.654
Resultaat vlg V&W		<u>10.647</u>
Aansluitingsverschil		7

### 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 vorig boekjaar besloten een continuïteitsreserve van afgerond € 14.000, - aan te houden. De kosten voor de titel "Houd moed!" in 2019 laten zien, dat zonder bijdragen van derden deze reserve niet toereikend is voor een tweede titel in dat jaar. Het bestuur heeft daarom besloten deze reserve nader vast te stellen op € 18.000 en in dit jaar ten laste van de algemene reserve nog eens eenmalig € 4.000 aan de continuïteitsreserve toe te voegen.

### Voorziening onverkocht ultimo 2019

Met de stijging van het jaarlijks uit te geven titels moet rekening gehouden worden met stijging van 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 2019, maar alleen van titels die ultimo in de voorziening werden opgenomen:

Jaar	Titel	Drukkosten	1/3 deel	Verkopen	Toevoeging	Afboeken
2019	Houd Moed!	10662	3554	16162	geen	
2018	v.K. naar K.	6348	2116	2977	geen	
2018	Loreto II	798	266	74	192	
2014	Loreto I	6797	2265	347	1918	
2013	Gilleshof	6731	2243	293		293
2012	De Hof	4090	1363	0		
2012	Dydden	6209	2069	30		30
Totaal 2019			19883		<b>2110</b>	<b>323</b>
				Stand begin jaar	<u>3730</u>	
				Saldo eind jaar	<b>5840</b>	

## **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.

### *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 kans op terugbetaling.

### *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.

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